

## BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN NĂM 2019

**Tên công ty : Công ty cổ phần Viglacera Hạ Long I**

**Địa chỉ : Km 7 Phường:Cộng hoà , Thị xã :Quảng yên ,Tỉnh : Quảng Ninh**

**Tên tổ chức phát trái phiếu ra công chúng : Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long I**

**Tổ chức niêm yết : Công ty cổ phần Viglacera Hạ long I**

**Công ty chứng khoán : Công ty chứng khoán Ngân hàng Công thương Việt nam**

**Công ty quản lý quỹ**

**Công ty đầu tư chứng khoán**

### **I . Lịch sử hoạt động của Công ty**

#### *1. Những sự kiện*

- *Việc thành lập và quá trình phát triển của Công ty :*

Công ty cổ phần Hạ long I Viglacera tiền thân là Xí nghiệp gạch Yên Hưng được thành lập từ những năm 1960 thuộc Liên hiệp các Xí nghiệp sành sứ Việt nam. Tổng số cán bộ công nhân viên của Công ty ban đầu là gần 200 người với hệ thống máy móc thiết bị gồm một hệ máy đùn tạo hình EG5 công suất 30.000v/ca, 05 lò đứng với năng suất khoảng 7 triệu viên/năm.

Đến tháng 8/1997 Xí nghiệp gạch Yên Hưng sát nhập về vào Công ty gốm xây dựng Hạ Long theo quyết định của Tổng Công ty thuỷ tinh và Gốm xây dựng. Tháng 10/2001, Xí nghiệp được Công ty gốm xây dựng Hạ long đầu tư xây dựng dây chuyền sản xuất mới gồm 02 hệ lò tuynel với công suất 36 triệu viên QTC/năm và một hệ đùn ép CMK502 với năng suất 100.000 viên/ca. Tháng 7 năm 2002, dây chuyền mới đi vào là 350 người.

Công ty đầu tư 01 dây chuyền 3 công suất 40 triệu viên / năm đi vào hoạt động từ tháng 6 năm 2017 .

Năm 2019 Công ty sản xuất đạt 72,28 triệu viên / năm và doanh thu đạt 51,11 tỷ đồng , tăng 24,11% sản lượng , và tăng 18,72 % doanh thu so với năm 2018 .

- *Chuyển đổi sở hữu thành Công ty cổ phần :*

Ngày 3/12/2003 Bộ Xây dựng có Quyết định số 1643/QĐ-BXD chuyển Xi nghiệp gạch Yên Hưng thuộc Công ty gồm xây dựng Hạ Long chuyển thành Công ty cổ phần Hạ long I – Viglacera .

Công ty cổ phần Hạ Long I - Viglacera chính thức hoạt động từ ngày 22/12/2003 theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 2203000191 và đăng ký thay đổi lần 7 ngày 26/04/2012.

- *Niêm yết :*

Ngày 4 tháng 12 năm 2006 Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà nội có Quyết định số 61/QĐ – TTGDHN về việc chấp thuận đăng ký giao dịch cổ phiếu Công ty cổ phần Hạ long I Viglacera

## *2 Định hướng phát triển*

Mục tiêu của Công ty trong giai đoạn tới là tiếp tục duy trì và đẩy mạnh hoạt động sản xuất các sản phẩm truyền thống , triển khai có hiệu quả các ngành nghề sản xuất kinh doanh mới đặc biệt là sản xuất các loại gạch mỏng có giá trị kinh tế cao . Nâng cao thương hiệu , sức cạnh tranh và mở rộng thị trường tiêu thụ đáp ứng tốt hơn nhu cầu của thị trường giảm chi phí và đẩy mạnh công tác tiêu thụ .

## **II – Báo cáo của Hội đồng quản trị**

Năm 2019 là năm Công ty hoạt động gặp nhiều khó khăn về thị trường tiêu thụ cung lớn hơn cầu , việc mở rộng sản xuất của các đối thủ cạnh tranh trong khu vực thị trường của Công ty , vì vậy Công ty phải tạm dừng 01 lò nung tuynel từ tháng 5 , tốc độ lò nung cũng đi chậm lại nên sản lượng sản xuất , giá bán thấp , kết quả sản xuất kinh doanh chưa có hiệu quả mặc dù đã hơn năm 2018 .

Giá bán bình quân cả năm tăng 6,48% so với cùng kỳ và tăng 2% so với kế hoạch. Sản lượng tiêu thụ tăng 11,75 % so với cùng kỳ và tăng 15,04 % so với kế hoạch , nên doanh thu tăng 17,41% so với kế hoạch , và tăng 18,72 % so với cùng kỳ.

Lợi nhuận trước thuế lãi : 135.794.377 đồng

Lợi nhuận sau thuế:

## **III. Báo cáo của Ban giám đốc**

### *1. Báo cáo tình hình tài chính.*

- Khả năng sinh lời và khả năng thanh toán.
- \* Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn ( TSLĐ/ Nợ ngắn hạn ) : 0,39 lần
- \* Khả năng thanh toán nhanh (TSLĐ-Hàng tồn kho)/ Nợ ngắn hạn : 0,002 lần

Khả năng sinh lời:

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần : 0,0026

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản : 0,0028

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu: 0,01

Phân tích:

Hệ số nợ /vốn chủ sở hữu và hệ số nợ / tổng tài sản giảm dần do vay nợ của Công ty giảm hơn so với năm 2018. Năm 2018 vay và nợ ngắn hạn tăng so với năm 2017 .

Chỉ số lợi nhuận sau thuế /doanh thu thuần năm 2019 là 0,0026 , năm 2018 là (- ) và chỉ số lợi nhuận sau thuế / vốn chủ sở hữu năm 2019 là 0,01 , năm 2018 là (-) , tốc độ tăng của lợi nhuận thấp hơn tốc độ tăng của doanh thu thuần và tốc độ tăng của vốn chủ sở hữu .

Giá trị sổ sách của Công ty tại thời điểm 31/12/2019.

TT	Tên chỉ tiêu	ĐVT	31/12/2019	31/12/2018
		:		
I	Tổng tài sản	Đồng	47.895.591.958	52.813.359.789
II	Vốn điều lệ	Đồng	10.000.000.000	10.000.000.000
III	Vốn chủ sở hữu	Đồng	13.616.982.496	13.481.188.119
IV	Tổng doanh thu thuần	Đồng	51.113.689.975	43.052.031.111
V	Giá vốn hàng bán	Đồng	42.100.689.353	42.458.399.369
VI	Lợi nhuận gộp về bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	Đồng	9.013.000.622	593.631.742
1	Doanh thu hoạt động tài chính	Đồng	738.286	39.676.339
2	Chi phí tài chính	Đồng	2.775.629.136	2.588.807.372
3	Chi phí quản lý doanh nghiệp	Đồng	3.458.806.975	2.898.923.389
4	Chi phí bán hàng	Đồng	2.541.374.091	2.096.968.629
VII	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	Đồng	237.928.706	-6.951.391.309
VIII	Lợi nhuận khác	Đồng	- 102.134.329	- 55.827.675
IX	Tổng lợi nhuận trước thuế	Đồng	135.794.377	- 7.007.218.984
X	Thuế thu nhập doanh nghiệp	Đồng		
XI	Lợi nhuận sau thuế	Đồng	135.794.377	- 7.007.218.984
XII	Cổ tức	%		7

Những thay đổi về vốn cổ đông : không

Tổng số cổ phiếu trong từng loại: cổ phiếu thường 1.000.000 mệnh giá 10.000đ/CP

Tổng số trái phiếu đang lưu hành : không

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành theo từng loại : 999.905 CP thường

Số lượng cổ phiếu dự trữ , cổ phiếu quỹ theo từng loại : 0,95 CP

Cổ tức : %

*2. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.*

Năm 2019 Công ty hoạt động sản xuất kinh doanh khó khăn , thị trường trầm lắng , giá than tăng cao Công ty thường xuyên giảm sản lượng sản xuất thay đổi tốc độ nung đốt , và tiêu thụ ở thị trường xa nên ảnh hưởng trực tiếp đến kết quả SXKD

Doanh thu năm 2019 tăng 18,72% so với năm 2018. và giá bán tăng 6,48%, nhưng thị trường tiêu thụ trầm lắng nên kết quả SXKD còn hạn chế .

Vốn chủ sở hữu năm 2019 tăng 1% so với năm 2018

Lợi nhuận trước thuế năm 2019 : 135.794.377 đồng

*So với kế hoạch*

Doanh thu đạt : 117,41% so với kế hoạch

Lợi nhuận sau thuế :

Các chỉ tiêu sản lượng sản xuất , doanh thu , lợi nhuận đều cao hơn so với kế hoạch .

### *3. Những tiến bộ Công ty đã đạt được*

Công ty chú trọng đến việc tuyển chọn, đào tạo đội ngũ cán bộ trẻ có trình độ chuyên môn, đào tạo nâng bậc, nâng cao tay nghề cho công nhân. Áp dụng hình thức khoán theo định mức có thưởng đến từng bộ phận làm việc nhằm phát huy tính tối đa hiệu quả làm việc, đầu tư phương tiện sản xuất như xe nâng hàng , xe vận chuyển hàng , xe điện nâng cao đời sống cho cán bộ công nhân viên.

## **IV. Báo cáo tài chính năm 2019**

Bảng cân đối kế toán

Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Thuyết minh báo cáo tài chính

## **V. Bản giải trình báo cáo tài chính và báo cáo kiểm toán**

### *1. Kiểm toán độc lập*

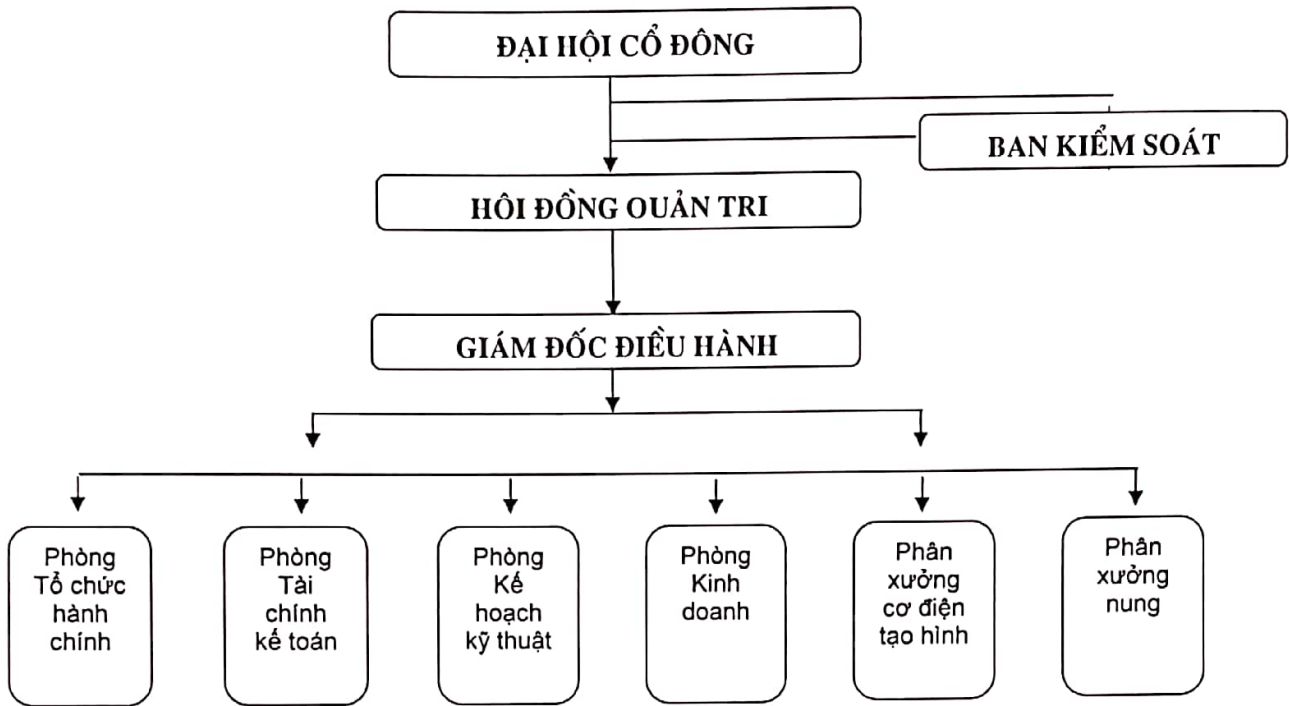
Đơn vị : Công ty TNHH kiểm toán AASC

Ý kiến của kiểm toán : Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long I đã phản ánh trung thực và hợp lý , trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long I tại ngày 31/12/2019 , 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 , 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.

## **VI. Các Công ty có liên quan.**

Không có Công ty liên quan.

## VII. Tổ chức và nhân sự



Tóm tắt lý lịch của các cá nhân trong ban điều hành :

### 1. Ông Nguyễn Hợi

Chức vụ công tác hiện nay: Ủy viên HĐQT .

Giới tính : Nam

Ngày tháng năm sinh : 03/04/1959

Nơi sinh : Liên Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh

Quốc tịch : Việt Nam

Địa chỉ thường trú : Thị xã Quảng Yên - Quảng Ninh

Điện thoại : 033.682336

Trình độ văn hoá : 10/10

Trình độ chuyên môn : Vật liệu xây dựng

Quá trình công tác :

- Từ 4/1984 đến 11/1984 : Công nhân sản xuất gạch ngói - Xí nghiệp gạch Yên Hưng - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh.

- 12/1984 - 12/1986: Cán bộ kỹ thuật Xí nghiệp gạch Yên Hưng - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh.

- 1/1987 - 11/1994 : Trưởng phòng kỹ thuật Xí nghiệp gạch Yên Hưng - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh.

- 12/1994 - 7/1997: Phó Giám đốc Xí nghiệp gạch Yên Hưng - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh.

- 8/1997 - 3/1998 : Phó Giám đốc Xí nghiệp gạch Yên Hưng thuộc Công ty gồm xây dựng Hạ long Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh.

- 4/1998 - 12/2003 : Giám đốc X í nghiệp gạch Yên Hưng Hưng thuộc Công ty gồm xây dựng Hạ long - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh.

- 1/2004 - đến 5/2019: Giám đốc Công ty Cổ phần Viglacera Hạ long I thuộc Tổng công ty VIGLACERA - Km7 Cộng Hòa – Quảng Yên - Quảng Ninh.

- 5/2019 nghỉ chế độ

- Số cổ phần nắm giữ : 53.480 CP

- Số cổ phần đại diện phần vốn Nhà nước: 0 CP

- Số cổ phần cá nhân sở hữu: 53.480 CP

Hành vi vi phạm pháp luật: Không

Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty: Không

Những người có liên quan nắm giữ cổ phiếu: Không

## **2. Ông Ngô Hải Nguyên**

Chức vụ công tác hiện nay: Ủy viên HĐQT

Giới tính : Nam

Ngày tháng năm sinh : 24/11/1971

Nơi sinh: Kim Sơn - Đông Triều - Quảng Ninh

Quốc tịch: Việt Nam

Địa chỉ thường trú : Tổ 12 khu 1B- Phường Giếng Đáy - Hạ Long - Q Ninh

Điện thoại : 033.682724

Trình độ văn hoá : 12/12

Trình độ chuyên môn: Kỹ sư tin học

Quá trình công tác :

- Từ 02/2002 đến 04/2002 : Nhân viên phòng Kỹ thuật công nghệ - Công ty Gồm xây dựng Hạ Long - Phường Hà Khẩu - TP Hạ Long - Quảng Ninh

- 05/2002 - 09/2002 : Nhân viên Ban quản lý dự án Nhà máy gạch COTTO Giếng Đáy thuộc Công ty Gồm Xây dựng Hạ Long - Phường Giếng Đáy - TP Hạ Long - Quảng Ninh

- 10/2002 - 2/2003 : Phó Trưởng phòng Kỹ thuật công nghệ - Công ty Gồm xây dựng Hạ Long - Phường Giếng Đáy - TP Hạ Long - Quảng Ninh.

- 03/2003 - 12/2003 : Quản đốc phân xưởng Cơ điện - Xí nghiệp gạch Yên Hưng thuộc Công ty Gốm xây dựng Hạ Long - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh.

- 01/2004 - 01/2005 : Trưởng phòng Kế hoạch kỹ thuật - Công ty cổ phần Hạ Long I Viglacera thuộc Tổng Công ty Thủy tinh và Gốm xây dựng - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh

- 02/2004 – 4/2019 : Phó Giám đốc phụ trách sản xuất .

- 05/2019 – 10/2019 : Chủ tịch HĐQT , Giám đốc Công ty CP Viglacera Hạ Long I thuộc Tổng Công ty VIGLACERA - Km7 Cộng Hòa - Quảng yên -Quảng Ninh.

- 31/12/2019 – Ủy viên HĐQT

Số cổ phần nắm giữ : 21.000 CP

- Số cổ phần đại diện phần vốn Nhà nước: Không

- Số cổ phần cá nhân sở hữu: 21.000 CP

Hành vi vi phạm pháp luật: Không

Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty: Không

Những người có liên quan nắm giữ cổ phiếu: Không

### **3. Ông Nguyễn Chí Thanh**

Chức vụ công tác hiện nay : Ủy viên HĐQT - Giám đốc Công ty cổ phần Viglacera Hạ long I

Giới tính : Nam

Ngày , tháng , năm sinh : 06/05/1977

Nơi sinh : Thi trấn Đông Anh – Hà Nội

Quốc tịch : Việt nam

Địa chỉ thường trú : P 807-CT3-3 . Tổ 4 Mễ Trì Hạ - Nam Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại nhà riêng : 04 8822305

Trình độ văn hóa : 12/12

Trình độ chuyên môn : Cử nhân kinh tế

Quá trình công tác :

- Từ 11/2001 đến 11/2004 : Cán bộ phòng kinh doanh- Công ty Gốm xây dựng Hạ Long

- 12/2004 - 01/2005: Cán bộ phòng kinh doanh – Công ty cổ phần Hạ long I – Viglacera

- 02/2005 - 03/2006 : Trưởng phòng kinh doanh - Công ty cổ phần Hạ Long I- Viglacera



- 04/2006 – 10/2019 : Phó giám đốc phụ trách kinh doanh - Công ty cổ phần Viglacera Hạ Long I .

- 10/2019 – nay : Giám đốc Công ty cổ phần Viglacera Hạ Long I .

Số cổ phần nắm giữ :

- Số phần đại diện phần vốn Nhà nước: 26.000 CP

- Số cổ phần cá nhân sở hữu: 26.080 CP

Hành vi vi phạm pháp luật: Không

Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty: Không

Những người có liên quan nắm giữ cổ phiếu: Không

#### **4. Bà Lưu Thị Thoa**

Chức vụ công tác hiện nay: Ủy viên HĐQT - Kế toán trưởng Công ty cổ phần I  
Viglacera Hạ long I

Giới tính : Nữ

Ngày tháng năm sinh: 19/12/1965

Nơi sinh: An Thịnh – Lương tài – Bắc Ninh

Quốc tịch: Việt Nam

Địa chỉ thường trú : Thị xã Quảng Yên - Quảng Ninh

Điện thoại : 033.682723

Trình độ văn hoá :10/10

Trình độ chuyên môn : Cử nhân kinh tế

Quá trình công tác :

- Từ 11/1987 đến 07/1997 : Nhân viên kế toán - Xí nghiệp Yên Hưng - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh

- 08/1997 - 11/2002 : Nhân viên Kinh tế - Xí nghiệp gạch Yên Hưng thuộc Công ty Gốm xây dựng Hạ Long - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh.

- 12/2002 - 12/2003 : Trưởng Ban Kinh tế - Xí nghiệp gạch Yên Hưng thuộc Công ty gốm xây dựng Hạ Long - Km7 Cộng Hòa - Yên Hưng - Quảng Ninh

- 01/2004 - đến nay : Kế toán trưởng - Công ty cổ phần Gốm Xây dựng Hạ Long I - Viglacera thuộc Tổng Công ty VIGLACERA - Km7 Cộng Hòa - Quảng Yên - Quảng Ninh.

Số cổ phần nắm giữ : 44.180 CP

- Số cổ phần đại diện phần vốn Nhà nước: Không

- Số cổ phần cá nhân sở hữu: 44.180 CP

Hành vi vi phạm pháp luật: Không

Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty: Không

Những người có liên quan nắm giữ cổ phiếu: Không

\* Thay đổi Giám đốc điều hành trong năm : không

\* Quyền lợi của ban giám đốc :

Tiền lương :

Mức lương : 2.000.000d/hệ số

( Giám đốc hệ số 11,5 . Phó giám đốc hệ số : 10 )

\* Số lượng cán bộ công nhân viên và chính sách đối với người lao động :

Tổng số cán bộ , công nhân viên trong Công ty là 150 người . Công ty đảm bảo mọi quyền lợi đầy đủ đối với người lao động như tiền lương , tiền thưởng , chế độ bảo hiểm xã hội và mọi quyền lợi khác .

\* Thay đổi thành viên Hội đồng quản trị , Ban giám đốc : Có sự thay đổi

- Ông Nguyễn Hợi thôi giữ Chủ tịch HĐQT và Giám đốc điều hành điều hành từ tháng 5/2019 đề nghị chế độ .

- Ông Ngô Hải Nguyên giữ Chủ tịch HĐQT và Giám đốc điều hành điều hành từ tháng 5/2019 đến hết tháng 9/2019 .

- Ông Nguyễn Minh Tuấn giữ Chủ tịch HĐQT từ tháng 11/2019

- Ông Nguyễn Chí Thanh Giám đốc điều hành từ tháng 10/2019

Ban kiểm soát , kế toán trưởng : không thay đổi

## **VIII . Thông tin cổ đông và quản trị Công ty**

### *1. Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát*

- Thành viên và cơ cấu của HĐQT , Ban kiểm soát

\* Thành viên HĐQT : ( 05 người )

Nguyễn Minh Tuấn : Chủ tịch HĐQT

Nguyễn Hợi : Ủy viên

Ngô Hải Nguyên : Ủy viên

Nguyễn Chí Thanh : Ủy viên

Lưu thị Thoa : Ủy viên

\* Thành viên ban kiểm soát :

Nguyễn thị Quế : Trưởng ban

Hà thị Hoa : Ủy viên

Đào Mạnh Thảo : Ủy viên

\* Hoạt động của HĐQT :

**Hội đồng quản trị:** Gồm 5 thành viên do ĐHĐCĐ bầu ra. HĐQT có nhiệm vụ triển khai thực hiện các Nghị quyết do Đại hội cổ đông đã đề ra. HĐQT có quyền quyết định các vấn đề về: kế hoạch phát triển SXKD và ngân sách hàng năm; xác định mục tiêu hoạt động và mục tiêu chiến lược trên cơ sở các mục tiêu Đại hội cổ đông đề ra; quyết định cơ cấu tổ chức của Công ty; bổ nhiệm, bãi nhiệm các chức danh Giám đốc, phó Giám đốc và Kế toán trưởng Công ty... Ngoài ra còn một số quyền và nghĩa vụ khác theo quy định tại Điều lệ hoạt động của Công ty .

**Ban Kiểm soát:** Gồm 3 thành viên do ĐHĐCĐ bầu ra. BKS có quyền: Được tham gia ý kiến chỉ định Công ty kiểm toán độc lập; thảo luận các vấn đề với cơ quan kiểm toán về tính chất và phạm vi kiểm toán; Kiểm tra các báo cáo tài chính hàng quý, sáu tháng hoặc 1 năm; Thảo luận các vấn đề khó khăn, tồn tại của các cuộc kiểm tra... Ngoài ra BKS còn có một số quyền hạn và trách nhiệm khác theo quy định tại Điều lệ hoạt động của Công ty.

\* Thù lao , các khoản lợi ích khác và chi phí cho thành viên HĐQT và thành viên ban kiểm soát : Kết quả kinh doanh chưa tốt nên không có thù lao

\* Số lượng thành viên HĐQT , Ban kiểm soát , Ban giám đốc đã có chứng chỉ

\* Số lượng thành viên HĐQT , Ban kiểm soát , Ban giám đốc đã có chứng chỉ đào tạo về quản trị Công ty :

Tổng số : 8 thành viên trong đó có 8 thành viên có chứng chỉ đào tạo về quản trị Công ty

\* Tỷ lệ sở hữu cổ phần của thành viên HĐQT : không thay đổi

### **Báo cáo tài chính :**

1 . Báo cáo kiểm toán độc lập .

+ Đơn vị kiểm toán độc lập :

- Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC
- Trụ sở chính : Số 1 Lê Phụng Hiểu , Hoàn Kiếm , Hà Nội
- Điện thoại : + 84-4-3824-1990/1
- Fax : +84-4-3825-3973
- Email : [aaschn@hn.vnn.vn](mailto:aaschn@hn.vnn.vn)
- Website : [www.aasc.com.vn](http://www.aasc.com.vn)
- Phó Tổng giám đốc : Đỗ thị Ngọc Dung – Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán : 0659-2018-002-1

- Kiểm toán viên : Nguyễn Duy Quảng - Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán số: 3363 -2015-002-1

### **Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tài chính**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long I được lập ngày 03/02/2020, từ trang 06 đến trang 31, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2019, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản Thuyết minh báo cáo tài chính .

#### ***Trách nhiệm của Ban Giám đốc***

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo 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 và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

#### ***Trách nhiệm của Kiểm toán viên***

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính . Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính riêng do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính .

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

#### ***Ý kiến của 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 Cổ phần Viglacera Hạ Long I tại ngày 31 tháng 12 năm 2019, 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.

### ***Vấn đề cần nhấn mạnh***

Tại thời điểm 31/12/2019. Nợ ngắn hạn của Công ty đã vượt quá Tài sản ngắn hạn là 19.119 triệu đồng, lỗ lũy kế là 6.871 triệu đồng tương đương 68,71% vốn góp của chủ sở hữu. Sự kiện này cùng với các vấn đề được nêu tại thuyết minh số 1 cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Tuy nhiên, Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019 của công ty vẫn được trình bày dựa trên cơ sở giả định hoạt động liên tục.

Ý kiến kiểm toán của chúng tôi không liên quan đến vấn đề cần nhấn mạnh này.

### ***2 – Báo cáo tài chính được kiểm toán :***

Toàn văn báo cáo tài chính năm 2019 đã được Công ty cổ phần Viglacera Hạ long I công bố thông tin theo quy định của pháp luật.

CÔNG TY CỔ PHẦN VIGLACERA HẠ LONG I  
GIÁM ĐỐC CÔNG TY



*Nguyễn Chí Thanh*  
GIÁM ĐỐC