

**THÔNG QUA BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ KIỂM TOÁN NĂM 2023
VÀ BÁO CÁO CỦA KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Doanh nghiệp
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần bao bì Hoàng Thạch;
- Căn cứ kết quả kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty Cổ phần bao bì Hoàng Thạch,

Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt bao gồm:

1. Báo cáo kiểm toán độc lập
2. Bảng cân đối kế toán
3. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
5. Thuyết minh báo cáo tài chính.

Thay mặt cho Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần bao bì Hoàng Thạch tôi xin trình bày một số nội dung chính báo cáo tài chính năm 2023 như sau :

1. Bảng cân đối kế toán tóm tắt

Đơn vị tính: VND

STT	NỘI DUNG	Năm 2023	Năm 2022
	TÀI SẢN		
I	Tài sản ngắn hạn	86.701.769.192	86.602.865.421
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	5.935.373.470	10.003.427.665
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	16.500.000.000	12.000.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	35.504.277.775	34.789.856.099
4	Hàng tồn kho	28.505.546.865	29.809.581.657
5	Tài sản ngắn hạn khác	256.571.082	-
II	Tài sản dài hạn	6.007.866.337	4.566.379.868
1	Tài sản cố định hữu hình	6.007.866.337	4.566.379.868
	-Nguyên giá	68.916.523.750	66.382.884.750
	-Giá trị hao mòn lũy kế	(62.908.657.413)	(61.816.504.882)
	TỔNG TÀI SẢN	92.709.635.529	91.169.245.289
	NGUỒN VỐN		
III	Nợ phải trả	17.718.237.571	15.024.531.801
1	Nợ ngắn hạn	17.718.237.571	15.024.531.801
IV	Vốn chủ sở hữu	74.991.397.958	76.144.713.488
	TỔNG NGUỒN VỐN	92.709.635.529	91.169.245.289



2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VND

STT	Nội dung	Năm 2023	Năm 2022
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	89.036.926.380	148.072.274.834
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	7.085.000	4.110.000
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	89.029.841.380	148.068.164.834
4	Giá vốn hàng bán	82.852.830.498	140.859.168.504
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	6.177.010.882	7.208.996.330
6	Doanh thu hoạt động tài chính	1.381.333.010	932.333.291
7	Chi phí hoạt động tài chính	1.438.356	28.227.690
8	Chi phí bán hàng	581.077.572	903.390.653
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	6.563.108.376	6.988.885.920
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	412.719.588	220.825.358
11	Thu nhập khác	258.593.500	801.064.400
12	Chi phí khác	-	393.002
13	Lợi nhuận khác	258.593.500	800.671.398
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	671.313.088	1.021.496.756
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	146.662.618	222.377.952
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	524.650.470	799.118.804
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	256	247

3. Báo cáo kiểm toán độc lập (Công bố báo cáo kèm theo)

Trên đây là các nội dung chính báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán của công ty. Hội đồng quản trị công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua. Kính chúc các quý vị đại biểu sức khỏe, hạnh phúc, chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn.

T.M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

Nguyễn Minh Đức

Nguyễn Minh Đức

Số: 44 /2024/BCKT-AVI-TC1

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Các cổ đông
Hội đồng quản trị và Ban giám đốc
Công ty Cổ phần Bao bì Hoàng Thạch**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Bao bì Hoàng Thạch (gọi tắt là "Công ty") được lập ngày 06/03/2024 và được trình bày từ trang số 04 đến trang số 19 bao gồm bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2023, 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 Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp 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 phải 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 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 kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, xét trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Bao bì Hoàng Thạch 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 Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.



Vũ Bình Minh

Tổng giám đốc

Giấy CN ĐKHN Kiểm toán số 0034-2023-055-1

Thay mặt và đại diện cho
CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AN VIỆT

Hà Nội, ngày 06 tháng 03 năm 2024



Nguyễn Hoàng Việt
Kiểm toán viên

Giấy CN ĐKHN Kiểm toán số 4988-2024-055-1

Số: 02 /TTr-ĐHĐCĐ2024

Hải Dương, ngày 16 tháng 5 năm 2024

TỜ TRÌNH

V/v: Lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CPBB Hoàng Thạch

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc hội;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CPBB Hoàng Thạch.

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty CPBB Hoàng Thạch

Ban kiểm soát Công ty CPBB Hoàng Thạch kính trình Đại hội đồng cổ đông việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập, thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty như sau:

1. Tiêu thức lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập

Là đơn vị kiểm toán độc lập có uy tín và được chấp thuận kiểm toán cho các Công ty niêm yết theo quy định của pháp luật về chứng khoán;

Là đơn vị kiểm toán có đội ngũ kiểm toán viên trung thực, đề cao đạo đức nghề nghiệp, có trình độ cao, nhiều kinh nghiệm nhằm đảm bảo chất lượng kiểm toán báo cáo tài chính;

Chi phí kiểm toán hợp lý, phù hợp với nội dung, phạm vi và tiến độ kiểm toán do Công ty yêu cầu.

2. Đề xuất của Ban kiểm soát:

Từ những tiêu chí trên, Ban kiểm soát Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 phê duyệt danh sách các Công ty kiểm toán thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty như sau:

+/ Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.

+/ Công ty TNHH kiểm toán và định giá Việt Nam

+/ Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế (ICPA)

Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông giao cho Hội đồng quản trị Công ty lựa chọn 1 trong các Công ty kiểm toán trên thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty.

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

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên

- Lưu VT



Số: 03 /TTr-ĐHĐCĐ2024

Hải Dương, ngày 16 tháng 5 năm 2024

TỜ TRÌNH

V/v Thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CPBB Hoàng Thạch

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CPBB Hoàng Thạch.

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty CPBB Hoàng Thạch đã được kiểm toán.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Giá trị (Triệu đồng)
1	Tổng lợi nhuận sau thuế có thể phân phối năm 2023	631,745
1.1	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến 31/12/2022	107,095
1.2	Lợi nhuận sau thuế năm 2023	524,650
2.	Tổng lợi nhuận phân phối năm 2023	609,586
2.1	Trả cổ tức năm 2023 (Tỷ lệ 2% bằng tiền)	409,586
2.2	Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi	200,0
3	Tổng lợi nhuận còn lại chưa phân phối	22,159

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua./.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

Nguyễn Minh Đức

Nguyễn Minh Đức

Số: 04 /TTr-ĐHĐCĐ2024

Hải Dương, ngày 16 tháng 5 năm 2024

TỜ TRÌNH

V/v phương án trả cổ tức năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CPBB Hoàng Thạch

Căn Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CPBB Hoàng Thạch.

Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 của Công ty CPBB Hoàng Thạch.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông phương án trả cổ tức năm 2023 như sau:

- Hình thức chi trả cổ tức: Bằng tiền Việt Nam đồng
- Tỷ lệ chi trả cổ tức: 2% mệnh giá (Mỗi cổ phiếu phổ thông sở hữu được nhận 200 đồng tiền VNĐ)
- Đối tượng nhận cổ tức: Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông của Công ty tại thời điểm chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền.
- Nguồn chi trả cổ tức: Từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2023
- Phương thức chi trả:

+/ Đối với chứng khoán lưu ký: Người sở hữu làm thủ tục nhận cổ tức tại các Thành viên lưu ký nơi mở tài khoản lưu ký.

+/ Đối với chứng khoán chưa lưu ký: Người sở hữu làm thủ tục nhận cổ tức tại Phòng Tài chính Kế toán - Công ty CPBB Hoàng Thạch; Phường Minh Tân, Thị xã Kinh Môn, tỉnh Hải Dương hoặc cung cấp tài khoản để nhận bằng chuyển khoản.

6. Thời gian chi trả: Hội đồng quản trị lựa chọn thời điểm chi trả thích hợp theo quy định.

Đại hội đồng cổ đông giao cho Hội đồng quản trị thực hiện các thủ tục cần thiết liên quan để hoàn tất phương án trả cổ tức bằng tiền nhằm đảm bảo quyền lợi cho cổ đông.

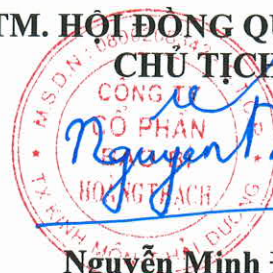
Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua./.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH


Nguyễn Minh Đức

Số: 05/TTr-ĐHĐCĐ2024

Hải Dương, ngày 16 tháng 05 năm 2024

TỜ TRÌNH

Thực hiện chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Thư ký Công ty,
Tiền lương của chủ tịch HĐQT, trưởng ban kiểm soát năm 2023;
Kế hoạch chi trả thù lao năm 2024

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CPBB Hoàng Thạch

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CPBB Hoàng Thạch.

Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 của Công ty CPBB Hoàng Thạch.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua kết quả chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Thư ký Công ty, tiền lương của Chủ tịch HĐQT, Trưởng ban kiểm soát năm 2023; Kế hoạch chi trả thù lao năm 2024 như sau:

1. Kết quả chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Thư ký Công ty, tiền lương của Chủ tịch HĐQT chuyên trách và trưởng ban kiểm soát năm 2023.

- Tổng thù lao cho hội đồng quản trị, thành viên ban kiểm soát, thư ký Công ty năm 2023 là: 266.000.000, đồng; Mức chi như Nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2023.

- Tiền lương của Chủ tịch hội đồng quản trị chuyên trách, Trưởng ban kiểm soát: Thực hiện theo quy chế trả lương của Công ty.

2. Kế hoạch chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Thành viên ban kiểm soát, Thư ký Công ty và Trưởng ban kiểm soát năm 2024 như sau:

STT	Chức danh	Số lượng	Mức thù lao (đồng/người/tháng)	Số tháng/năm	Thành tiền (đồng)
I	Hội đồng quản trị				
1	Chủ tịch HĐQT	1	6.000.000	12	72.000.000
2	Thành viên HĐQT	2	4.000.000	12	96.000.000
II	Ban kiểm soát & Thư ký Công ty				
1	Thành viên BKS	2	3.000.000	12	72.000.000
2	Thư ký Công ty	1	3.000.000	12	36.000.000
	Tổng cộng				276.000.000

- Tiền lương của Trưởng ban kiểm soát: Thực hiện theo quy chế trả lương của Công ty.
Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua./.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Nguyễn Minh Đức

