

**CÔNG TY CỔ PHẦN KÍNH VIGLACERA
ĐÁP CẦU**

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn
điều lệ từ 80 tỷ VND lên 300 tỷ VND

Đến ngày 31 tháng 12 năm 2020

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02 - 03
Báo cáo các vấn đề phát hiện	04 - 06
Báo cáo tình hình sử dụng vốn	07 - 09

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Kính Viglacera Đáp Cầu (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 80 tỷ VND lên 300 tỷ VND năm 2018 đến ngày 31/12/2020.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Kính Viglacera Đáp Cầu được cổ phần hóa từ Công ty Kính Đáp Cầu theo Quyết định số 942/QĐ-BXD ngày 14/06/2004 của Bộ Xây dựng và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần số 2300100471, đăng ký lần đầu ngày 03/02/2005 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Ninh cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 05/10/2018.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: phường Vũ Ninh, thành phố Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Hoàng Kim Bồng	Chủ tịch	
Ông Hạ Bá Phong	Thành viên	
Ông Nguyễn Mạnh Hùng	Thành viên	
Ông Đỗ Xuân Quang	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 01/07/2020)
Ông Đỗ Hồng Sơn	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 01/07/2020)
Ông Ngô Tiến Cường	Thành viên	(Miễn nhiệm ngày 01/07/2020)
Bà Vũ Thị Ánh Tuyết	Thành viên	(Miễn nhiệm ngày 01/07/2020)

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Hoàng Kim Bồng	Tổng Giám đốc	
Ông Ngô Tiến Cường	Phó Tổng Giám đốc	(Miễn nhiệm ngày 01/07/2020)

Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Nguyễn Thị Cẩm Vân	Trưởng Ban
Ông Thân Trọng Đại	Thành viên
Ông Phạm Văn Chương	Thành viên

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 80 tỷ VND lên 300 tỷ VND đến ngày 31/12/2020 phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2018 ngày 10/04/2018 của Công ty Cổ phần Kính Viglacera Đáp Cầu.

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng các sổ sách kế toán được ghi chép phù hợp và lưu giữ đầy đủ để phản ánh một cách hợp lý tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 80 tỷ VND lên 300 tỷ VND và báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo được kiểm tra bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

CÔNG BỐ BÁO CÁO

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng, Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu đã được kiểm tra kèm theo phản ánh đúng tình hình sử dụng vốn của Công ty phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2018 ngày 10/04/2018, các Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Kính Viglacera Đáp Cầu về việc điều chỉnh mục đích và phương án sử dụng vốn số 35/2018/NQ-HDQT ngày 10/10/2018; số 08/2020/NQ-HDQT ngày 12/03/2020; số 12/2020/NQ-HDQT ngày 30/03/2020; số 16/2020/NQ-HDQT ngày 05/05/2020 và các hồ sơ tăng vốn có liên quan cũng như phù hợp với các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Bắc Ninh, ngày 12 tháng 03 năm 2021

TM. Ban Tổng Giám đốc
Tổng Giám đốc

Hoàng Kim Bồng

BÁO CÁO VỀ CÁC PHÁT HIỆN THỰC TẾ

**Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Kính Viglacera Đáp Cầu**

Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục thỏa thuận trước với Công ty Cổ phần Kính Viglacera Đáp Cầu (sau đây gọi tắt là “Công ty”) về tình hình sử dụng vốn thu được trong đợt chào bán cổ phiếu từ ngày 30/05/2018 đến ngày 23/08/2018 để tăng vốn điều lệ của Công ty từ 80 tỷ VND lên 300 tỷ VND được trình bày từ trang 07 đến trang 09 (sau đây gọi chung là “Báo cáo tình hình sử dụng vốn”). Công việc của chúng tôi được thực hiện phù hợp với Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 4400 “Hợp đồng thực hiện các thủ tục thỏa thuận trước đối với thông tin tài chính”. Các thủ tục được thực hiện chỉ nhằm hỗ trợ Công ty trong việc đánh giá tính phù hợp của Báo cáo tình hình sử dụng vốn nêu trên và được tóm tắt như sau:

- a) Chúng tôi đã thu thập Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập bởi Ban Tổng giám đốc Công ty.
- b) Chúng tôi đã đối chiếu nội dung sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã thu thập ở Bước a với mục đích sử dụng vốn như được phê duyệt bởi Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2018 ngày 10/04/2018, các Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Kính Viglacera Đáp Cầu về việc điều chỉnh mục đích và phương án sử dụng vốn số 35/2018/NQ-HDQT ngày 10/10/2018; số 08/2020/NQ-HDQT ngày 12/03/2020; số 12/2020/NQ-HDQT ngày 30/03/2020; số 16/2020/NQ-HDQT ngày 05/05/2020 và các hồ sơ tăng vốn có liên quan.
- c) Chúng tôi đã thực hiện kiểm tra chi tiết và đánh giá sự phù hợp của các chứng từ kế toán có liên quan như hợp đồng, hóa đơn, phiếu chi, ủy nhiệm chi...với các nội dung về tiến độ và mục đích sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo sử dụng vốn đã được thu thập ở Bước a.

Chúng tôi Báo cáo về các phát hiện thực tế như sau:

1. Theo thủ tục ghi trong mục a, Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập bởi Ban Tổng Giám đốc Công ty được trình bày từ trang 07 đến trang 09 của Báo cáo này.
2. Theo thủ tục ghi trong mục b, mục đích sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã thu thập ở Bước 1 là phù hợp với mục đích sử dụng vốn như được phê duyệt bởi Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 ngày 10/04/2018, Nghị quyết HĐQT số 08/2020/NQ-HDQT ngày 12/03/2020 về việc điều chỉnh mục đích và phương án sử dụng vốn từ nguồn phát hành tăng vốn điều lệ từ 80 tỷ lên 300 tỷ đồng đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 và các hồ sơ tăng vốn có liên quan. Trong năm 2020, Hội đồng quản trị Công ty đã thông qua Nghị quyết số 16/2020/NQ-HĐQT ngày 05/05/2020 về việc điều chỉnh (lần 4) mục đích và phương án sử dụng vốn.
3. Theo thủ tục ghi trong mục c, các nội dung sử dụng vốn trên các chứng từ là phù hợp với các nội dung về tiến độ và mục đích sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã được thu thập ở Bước a.

Do các thủ tục nêu trên không lập thành một cuộc kiểm toán hoặc soát xét Báo cáo tài chính theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam nên chúng tôi không đưa ra sự đảm bảo về Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Nếu chúng tôi thực hiện các thủ tục bổ sung hoặc thực hiện một cuộc kiểm toán hoặc soát xét Báo cáo tài chính theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam thì chúng tôi có thể phát hiện được các vấn đề khác để báo cáo cho Công ty.

Báo cáo của chúng tôi chỉ sử dụng cho mục đích báo cáo cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước theo quy định tại Chương II, Điều 10, Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Thông tư số 162/2015/TT-BTC ngày 26/10/2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn chào bán chứng khoán ra công chúng, chào bán cổ phiếu để hoán đổi, phát hành thêm cổ phiếu, mua lại cổ phiếu, bán cổ phiếu quỹ và chào mua công khai cổ phiếu và không được sử dụng cho bất cứ mục đích nào khác hoặc không được phát hành cho bất cứ bên nào khác.

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC



Phạm Anh Tuấn

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 0777-2018-002-1

Hà Nội, ngày 12 tháng 03 năm 2021

Hoàng Thúy Nga

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 0762-2018-002-1

PHỤ LỤC:

THỦ TỤC KIỂM TRA TRÊN CƠ SỞ THỎA THUẬN TRƯỚC CÁC THÔNG TIN TRÊN BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ

I. GIỚI THIỆU TỔNG QUÁT

Dịch vụ kiểm tra thỏa thuận trước các thông tin trên Báo cáo tài chính do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC thực hiện dựa trên các quy định, các chuẩn mực kiểm toán và kế toán Việt Nam.

II. CHI TIẾT THỦ TỤC

1. Thu thập Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập bởi Ban Tổng Giám đốc Công ty.
2. Đối chiếu nội dung sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo sử dụng vốn đã thu thập ở Bước 1 với mục đích sử dụng vốn như được phê duyệt bởi số Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2018 ngày 10/04/2018, các Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Kính Viglacera Đáp Cầu về việc điều chỉnh mục đích và phương án sử dụng vốn số 35/2018/NQ-HDQT ngày 10/10/2018; số 08/2020/NQ-HDQT ngày 12/03/2020, số 12/2020/NQ-HDQT ngày 30/03/2020, số 16/2020/NQ-HDDQT ngày 05/05/2020 và các hồ sơ tăng vốn có liên quan.
3. Thực hiện kiểm tra chi tiết và đánh giá sự phù hợp của các chứng từ kế toán có liên quan như hợp đồng, hóa đơn, phiếu chi, ủy nhiệm chi,... với các nội dung về tiến độ và mục đích sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo sử dụng vốn đã được thu thập ở Bước 1 và mục đích sử dụng vốn đã được đối chiếu tại Bước 2.

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN CHỨNG KHOÁN

1. THÔNG TIN CHUNG VỀ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ

1. Công văn chấp thuận chào bán:	Công văn số 3379/UBCK-QLCB của Ủy ban chứng khoán Nhà nước ngày 28/05/2018.
2. Tên chứng khoán chào bán:	Cổ phiếu Công ty Cổ phần Kính Viglacera Đáp Cầu
3. Loại chứng khoán:	Cổ phiếu phổ thông
4. Mệnh giá:	10.000 VND/cổ phiếu
5. Số lượng chứng khoán chào bán:	22.000.000 cổ phiếu chào bán riêng lẻ cho Tổng Công ty Viglacera - CTCP và các cổ đông khác
6. Tổng số lượng vốn huy động (tính theo mệnh giá):	220.000.000.000 VND (bao gồm 94.200.000.000 VND hoán đổi công nợ với Tổng Công ty Viglacera - CTCP và 125.800.000.000 VND phát hành cổ phiếu riêng lẻ cho Tổng Công ty Viglacera - CTCP và các cổ đông khác)
7. Tổng số tiền thu từ việc chào bán cổ phiếu:	220.000.000.000 VND
8. Tổng chi phí phát hành:	131.706.917 VND
9. Tổng thu ròng từ đợt chào bán:	219.868.293.083 VND
10. Ngày bắt đầu chào bán:	30/05/2018
11. Ngày kết thúc chào bán:	23/08/2018
12. Phương án sử dụng vốn:	Huy động vốn để thực hiện các dự án đầu tư và bổ sung vốn lưu động

2. BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

2.1. Kết quả thực hiện chào bán và điều chỉnh lại phương án sử dụng:

Theo phương án sử dụng vốn tại Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2018 ngày 10/04/2018 và Nghị quyết HĐQT số 14/2018/NQ-HĐQT ngày 02/05/2018 về việc thay đổi mục đích sử dụng vốn từ đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ và Công văn chấp thuận chào bán số 3379/UBCK-QLCB của Ủy ban chứng khoán Nhà nước ngày 28/05/2018, số tiền thu được từ đợt chào bán sẽ được sử dụng như sau:

STT	Mục đích sử dụng vốn	Số tiền (VND)
I	Tăng vốn từ việc hoán đổi công nợ	94.200.000.000
1	Hoán đổi công nợ với Tổng Công ty Viglacera - CTCP	94.200.000.000
II	Tăng vốn từ việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ	125.800.000.000
1	Bổ sung vốn cho Công ty con là Công ty TNHH MTV Lắp dựng kính Viglacera (100% vốn góp của Công ty mẹ) để Công ty này thực hiện dự án di dời nhà máy hiện có và đầu tư chiều sâu, nâng công suất Dây chuyền gia công, lắp dựng kính chất lượng cao.	105.380.000.000
2	Bổ sung vốn lưu động và tái cơ cấu tài chính	20.420.000.000
	Tổng cộng	220.000.000.000

Ngày 27/03/2020, Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 đã phê duyệt phương án điều chỉnh (lần 2) mục đích sử dụng vốn từ nguồn phát hành tăng vốn điều lệ từ 80 tỷ VND lên 300 tỷ VND năm 2018 theo Nghị quyết Hội đồng quản trị số 08/2020/NQ-HĐQT ngày 12/03/2020. Ngày 05/05/2020, Hội đồng quản trị Công ty đã thông qua phương án điều chỉnh (lần 4) theo Nghị quyết số 16/2020/NQ-HĐQT. Phương án điều chỉnh (lần 4) nêu trên sẽ được Hội đồng quản trị báo cáo Đại hội đồng cổ đông trong kỳ họp thường niên năm 2021, cụ thể như sau:

STT	Mục đích sử dụng vốn	Số tiền theo phương án sử dụng vốn tại Nghị quyết số 08/2020/NQ-HDQT ngày 12/03/2020 đã được phê duyệt (VND)	Số tiền theo phương án sử dụng vốn tại Nghị quyết số 16/2020/NQ-HDQT ngày 05/05/2020 chưa được phê duyệt (VND)
I	Tăng vốn từ việc hoán đổi công nợ	94.200.000.000	94.200.000.000
1	Hoán đổi công nợ với Tổng Công ty Viglacera – CTCP	94.200.000.000	94.200.000.000
II	Tăng vốn từ việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ	125.800.000.000	125.800.000.000
1	Bổ sung vốn cho Công ty con là Công ty TNHH MTV Lắp dựng kính Viglacera (100% vốn góp của Công ty mẹ) để Công ty này thực hiện dự án di dời nhà máy hiện có và đầu tư chiều sâu, nâng công suất Dây chuyền gia công, lắp dựng kính chất lượng cao.	70.360.294.445	62.546.931.942
2	Bổ sung vốn lưu động và tái cơ cấu tài chính	55.439.705.555	63.253.068.058
	Tổng cộng	220.000.000.000	220.000.000.000

2.2. Báo cáo tình hình sử dụng vốn đến ngày 31/12/2020:

Tình hình sử dụng số vốn thu được từ đợt phát hành đến ngày 31/12/2020 theo Nghị quyết số 16/2020/NQ-HDQT ngày 05/05/2020, như sau:

STT	Mục đích sử dụng vốn	Số tiền theo phương án sử dụng vốn tại Nghị quyết số 16/2020/NQ-HDQT ngày 05/05/2020 (VND)	Số tiền đã sử dụng đến ngày 31/12/2020 (VND)	Chênh lệch - Nguồn vốn còn lại chưa sử dụng (VND)
I	Tăng vốn từ việc hoán đổi công nợ	94.200.000.000	94.200.000.000	-
1	Hoán đổi công nợ với Tổng Công ty Viglacera – CTCP	94.200.000.000	94.200.000.000	-
II	Tăng vốn từ việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ	125.800.000.000	125.025.800.000	774.200.000
1	Bổ sung vốn cho Công ty con là Công ty TNHH MTV Lắp dựng kính Viglacera (100% vốn góp của Công ty mẹ) để Công ty này thực hiện dự án di dời nhà máy hiện có và đầu tư chiều sâu, nâng công suất Dây chuyền gia công, lắp dựng kính chất lượng cao (*)	62.546.931.942	61.772.731.942	774.200.000
2	Bổ sung vốn lưu động và tái cơ cấu tài chính	63.253.068.058	63.253.068.058	-
	Tổng cộng	220.000.000.000	219.225.800.000	774.200.000

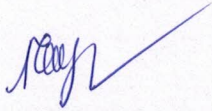
(*) Số tiền đã sử dụng đến ngày 31/12/2020 là 61.772.731.942 VND là số đã được chuyển cho công ty con - Công ty TNHH MTV Lắp dựng kính Viglacera để triển khai dự án Nhà máy gia công kính tiết kiệm năng lượng. Căn cứ theo Nghị quyết số 28/2020/NQ-HĐQT ngày 30/10/2020, Hội đồng quản trị Công ty đã thông qua việc góp vốn bổ sung để tăng vốn điều lệ đợt 1 cho Công ty TNHH MTV Lắp dựng kính Viglacera từ 20 tỷ đồng lên 81,77 tỷ đồng tương ứng số tiền đã chuyển nêu trên.

Số tiền phát hành chưa sử dụng được gửi tại Ngân hàng với số gốc tiền gửi (không bao gồm lãi phát sinh) tại ngày 31/12/2020 là 774.200.000 VND.

Bắc Ninh, ngày 12 tháng 03 năm 2021

Người lập

Phụ trách kế toán



Hoàng Thị Hằng

Hoàng Thị Hằng

TM. Ban Tổng Giám đốc
Tổng Giám đốc



Hoàng Kim Bồng

