



CÔNG TY CỔ PHẦN SỮA HÀ NỘI

# BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN Annual Report

# 2021



Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2022

## **BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY NĂM 2021**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Sữa Hà Nội**

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Sữa Hà Nội (“**Hanoimilk**”) xin báo cáo như sau về Hoạt động của Công ty năm 2021.

### **I. THUẬN LỢI VÀ KHÓ KHĂN, CƠ HỘI VÀ THÁCH THỨC**

#### **1. Tình hình chung năm 2021:**

Nền kinh tế thế giới nói chung và Việt Nam nói riêng bị ảnh hưởng nặng nề bởi đại dịch Covid-19 kéo dài từ đầu năm 2020 đến nay. Năm 2021, tốc độ tăng trưởng GDP của Việt Nam tiếp tục giảm xuống mức 2,58% so với mức 2,91% của năm 2020 và thấp hơn nhiều so với mức 7,02% của năm 2019. Trong đó, tốc độ tăng trưởng của ngành sữa giảm nhiều chỉ còn 1% (theo số liệu của AC Nielsen), thấp hơn nhiều so với mức 8,3% của năm 2020. Đây là mức tăng trưởng rất thấp so với các năm trước 2010 (Tốc độ tăng trưởng ngành sữa từng đạt trên 30% trước năm 2010, rồi giảm mạnh từ mức 28% năm 2010 đến 9,0% năm 2018, 8,9% năm 2019, 8,3% năm 2020).

Trong bối cảnh người dân thắt chặt chi tiêu, nhiều Công ty sữa lớn bị giảm sút doanh số và phải làm mọi cách để giữ vững thị phần của mình, đồng thời đua tranh giành giật thị phần của đối thủ cạnh tranh. Các hãng sữa lớn vẫn quảng cáo rầm rộ và thực hiện các chương trình khuyến mại (Trade push) với các mức rất cao cho các cửa hàng và cho người tiêu dùng. Hầu hết các Công ty sữa đều phải chấp nhận hoãn việc tăng giá sang Quý I/2022. Cuộc đua tranh trong ngành sữa vẫn khốc liệt và không có xu hướng giảm ngay cả trong thời gian dịch bệnh.

Mặt khác cũng do ảnh hưởng của Covid 19 làm đứt gãy chuỗi cung ứng toàn cầu nên việc nhập khẩu sữa nguyên liệu và các phụ gia khác gặp khó khăn. Giá sữa nguyên liệu bắt đầu tăng 13% từ cuối năm 2020 và đã tăng thêm 15% trong năm 2021, đến nay tăng thêm 10%. Việc xuất khẩu sữa chua sang Trung Quốc gặp nhiều khó khăn do Trung Quốc đóng cửa biên giới ở thời điểm dịch bệnh căng thẳng và sau đó yêu cầu xét nghiệm đối với tất cả các sản phẩm lên men như sữa chua.

#### **2. Thuận lợi và Khó khăn, Cơ hội và Thách thức trong năm 2021:**

Ngoài những khó khăn khách quan do Covid gây ra như đã báo cáo ở trên, Công ty vẫn còn có một số khó khăn riêng như sau:

Mặc dù cho đến nay, Hanoimilk đã dần lấy lại vị thế, uy tín của mình nhưng thương hiệu Hanoimilk và IZZI vẫn chưa đủ mạnh. Chính vì vậy, mặc dù có sản phẩm chất lượng tốt nhưng Công ty vẫn chưa bán được nhiều hàng và chưa bán được giá cao hơn so với sản phẩm cùng loại của đối thủ cạnh tranh.

Do chưa thực hiện xong việc phát hành được cổ phiếu riêng lẻ, tái cấu trúc tài chính, xử lý nợ nên Công ty vẫn còn nhiều khó khăn về tài chính. Tính đến thời điểm 31/12/2021, Hanoimilk có tổng nợ là 203,2 tỷ đồng (Trong đó: nợ gốc tiền vay các Ngân hàng Vietcombank 32,1 tỷ, BIDV 31,8 tỷ, Việt Nga 5,3 tỷ, Công ty thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam 5,4 tỷ, nợ vay cá nhân ông Hà Quang Tuấn là 97,5 tỷ, ông Phạm Tùng Lâm 4,6 tỷ, bà Vũ Thị Hương Thủy 3,2 tỷ, nợ vay Công ty cổ phần Hoàng Mai Xanh 21,5 tỷ và nợ tiền mua nguyên vật liệu 22,9 tỷ).

Trong bối cảnh vẫn còn có nhiều khó khăn về tài chính như đã báo cáo ở trên nhưng vì các mục tiêu lâu dài và để nắm bắt được cơ hội kinh doanh, Công ty vẫn phải thắt lưng buộc bụng để thực hiện các Dự án đầu tư sau đây:

- Dự án mở rộng nâng cấp nhà máy để chuyển đổi sang sản xuất Sữa UHT với các loại bao bì mới phù hợp với xu hướng của thị trường với tổng mức đầu tư 313 tỷ đồng (Bắt buộc phải đầu tư vì các máy rót hộp Wedge do Hội đồng quản trị cũ đã đầu tư khi xây dựng nhà máy không còn phù hợp xu hướng của thị trường).
- Dự án đầu tư mới phân xưởng sản xuất sữa chua ăn với tổng mức đầu tư 349 tỷ đồng (Bắt buộc phải đầu tư để sản xuất sữa chua ăn bán hàng trong nước và để chuẩn bị cho việc xuất khẩu sang Trung Quốc).
- Dự án Trang trại bò sữa Tự nhiên tại Mê Linh, Hà Nội với tổng mức đầu tư là 360 tỷ đồng (Bắt buộc phải đầu tư để có nguồn cung cấp sữa tươi chất lượng cao).

Tổng mức đầu tư cho 3 Dự án nói trên đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua là 1.022 tỷ đồng. Công ty đã phải sử dụng vốn tự có và vốn vay để thực hiện đầu tư khoảng 200 tỷ đồng. Trong thời gian đang triển khai thực hiện dự án và chờ đợi xuất khẩu sang Trung Quốc, áp lực nguồn tiền để trả nợ và trả lãi cho vốn vay đầu tư dự án và vốn vay cho hoạt động sản xuất kinh doanh là rất lớn, và chi phí tài chính khoảng 1,5 tỷ đồng mỗi tháng làm giảm đáng kể lợi nhuận của Công ty.

Để có sự thay đổi mạnh mẽ và tích cực, Hanoimilk phải thực hiện thành công việc tái cấu trúc tài chính, xử lý nợ và phát hành cổ phiếu để có thể huy động và sử dụng nguồn lực tài chính cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư cho các Dự án đang triển khai, nếu không sẽ không thể tận dụng được các cơ hội to lớn mà công ty đang có (Cơ hội xuất khẩu sữa sang Trung Quốc, cơ hội có nhà máy hiện đại để sản xuất kinh doanh và gia công cho đối tác và cơ hội có Trang trại bò sữa tự nhiên hàng trăm ha ngay tại Hà Nội).

Trong bối cảnh Đại dịch Covid 19 ảnh hưởng tiêu cực và gây ra rất nhiều khó khăn đã có rất nhiều doanh nghiệp phải dừng sản xuất, đóng cửa hoặc phá sản. Tuy nhiên đây cũng là cơ hội để cho các Doanh nghiệp làm ăn bài bản, phát triển bền vững thử sức và vượt qua thách thức. Là doanh nghiệp sản xuất thực phẩm thiết yếu, đã kiên trì đi theo con đường cạnh tranh bằng chất lượng trong nhiều năm qua, Hanoimilk đã nỗ lực khắc phục khó khăn và phát huy tiềm năng sẵn có để vượt lên trong 2 năm Covid. Mặc dù có thời gian phải sản xuất 3 tại chỗ nhưng Nhà máy chế máy chế biến sữa Hanoimilk vẫn hoạt động 3 ca liên tục, đảm bảo công ăn việc làm và lương thưởng cho người lao động.

Với kết quả làm ăn có lãi và Doanh thu bán hàng tăng trưởng liên tục từ đầu năm 2020 đến nay, cổ phiếu HNM của Hanoimilk đã được thị trường đánh giá tốt hơn, tạo điều kiện thuận lợi để Công ty thực hiện tái cấu trúc tài chính, xử lý nợ và phát hành cổ phiếu.

Tóm lại, với sự kiên trì chịu đựng và nỗ lực phấn đấu của Ban lãnh đạo và toàn thể CBCNV Công ty trong nhiều năm qua, Hanoimilk đã vượt lên sau 2 năm có nhiều khó khăn do Covid gây ra, Công ty không những duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh mà còn làm ăn có lãi, doanh thu bán hàng và doanh thu gia công tăng trưởng liên tục từ đầu năm 2020 đến nay. Hanoimilk đang đứng trước những cơ hội to lớn để tăng trưởng doanh thu bán hàng và trở thành nhà máy gia công lớn nhất ở phía Bắc. Tuy nhiên vẫn có nhiều khó khăn thách thức (đặc biệt là khó khăn về tài chính) đòi hỏi Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban giám đốc Công ty cần phải đồng lòng, hiệp sức để tháo gỡ khó khăn và vượt qua thách thức, đưa Công ty phát triển mạnh mẽ hơn trong các năm tiếp theo.

## II. CÔNG VIỆC ĐÃ TRIỂN KHAI VÀ KẾT QUẢ

### 1. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021:

Năm 2021, Công ty đạt các chỉ tiêu Doanh thu và Lợi nhuận như sau:

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	% thực hiện
<b>Doanh thu (có VAT)</b>	294.650	300.889	102,1%
<b>Doanh thu trước thuế</b>	267.864	273.535	102,1%
<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	10.320	16.945	164,2%
<b>Thuế thu nhập Doanh nghiệp</b>	0	0	
<b>Lợi nhuận sau thuế</b>	10.320	16.945	164,2%
<b>EPS (đồng/cổ phiếu)</b>	516	847	164,2%

Năm 2021, Công ty hoàn thành 102,1% chỉ tiêu Doanh thu, tăng 31,0% so với năm 2020, lợi nhuận trước thuế vượt 164,2% so với kế hoạch, chủ yếu nhờ một số nguyên nhân sau:

- (i) Do người tiêu dùng thắt chặt chi tiêu nên buộc họ phải lựa chọn thông minh hơn, đây là cơ hội cho các sản phẩm có chất lượng cao, giá hợp lý của Hanoimilk có cơ hội được lựa chọn và bán được nhiều hơn.
- (ii) Hệ thống bán hàng đã được chấn chỉnh, cải thiện, Công ty ban hành chính sách lương thưởng mới cho hệ thống bán hàng từ tháng 3/2020 động viên, khích lệ anh em bán được nhiều hàng hơn, doanh số bình quân trên đầu nhân viên bán hàng tăng. Doanh số bán hàng năm 2021 đã tăng 28,9% so với năm 2020.
- (iii) Doanh thu gia công tăng 40,5% so với 2020 góp phần làm tăng doanh thu và lợi nhuận chung của Công ty.
- (iv) Công ty có nhiều giải pháp tiết kiệm chi phí sản xuất, hao phí nguyên vật liệu khiến tỷ lệ giá vốn/ doanh thu thuần giảm từ 73,5% năm 2020 xuống 70,8% năm 2021.
- (v) Mặc dù vậy, do công ty chưa có nhiều tiền để đầu tư cho các chương trình PR và quảng cáo thương hiệu rầm rộ để tạo lực kéo thúc đẩy doanh số bán hàng nên mặc dù doanh số có tăng nhưng chưa đạt quy mô đủ lớn để giảm tỷ lệ Chi phí /Doanh thu và vẫn chưa khai thác hết hiệu quả của hệ thống bán hàng theo mô hình chuyên nghiệp mà Công ty đã đầu tư nhiều năm nay.

Hội đồng quản trị và Ban giám đốc Công ty sẽ tiếp tục có nhiều sự thay đổi, điều chỉnh để tăng doanh thu và lợi nhuận trong năm 2022.

## **2. Về việc thực hiện các Dự án và các công việc đã được Đại hội cổ đông thông qua:**

### **(i) Dự án đổi mới công nghệ, tăng công suất nhà máy chế biến Sữa UHT:**

Tổng kinh phí đầu tư được phê duyệt theo Nghị quyết ĐHCĐ năm 2016 là 313 tỷ đồng. Thời gian thực hiện: 2016-2020. Mục đích đầu tư: Tăng công suất sản xuất Sữa tiệt trùng UHT lên mức 300 tấn/ngày với các loại bao bì mới để phục vụ bán hàng trong nước, gia công và xuất khẩu. Đã thực hiện đầu tư giai đoạn đầu với tổng chi phí đã chi là 74 tỷ đồng. Kết quả đã đầu tư thêm 02 dây chuyền máy rót Hộp Brik với công suất 30 tấn/ngày, thêm 01 máy đóng nắp hộp Edge với công suất 30 tấn/ngày. Công ty cũng đã hợp tác với các đối tác gia công đầu tư dây chuyền máy rót A3 Speed công suất 24.000 hộp/giờ. Các hạng mục của Dự án đã được đưa ngay vào sử dụng và đem lại hiệu quả, vốn đầu tư được huy động nguồn trích khấu hao và vốn vay Ngân hàng.

### **(ii) Dự án đổi mới công nghệ, tăng công suất nhà máy chế biến Sữa chua ăn:**

Tổng kinh phí đầu tư được phê duyệt theo Nghị quyết ĐHCĐ năm 2016 là 349 tỷ đồng, Thời gian thực hiện: 2016-2020. Mục đích đầu tư: Tăng công suất sản xuất Sữa chua ăn lên mức 320 tấn/ngày (tương đương 100 triệu lít sữa/năm) để phục vụ bán hàng trong nước và xuất khẩu. Đã thực hiện đầu tư giai đoạn 1 với chi phí 55,79 tỷ đồng, kết quả đã tăng công suất sản xuất sữa chua ăn từ 20 tấn/ngày lên 100 tấn/ngày. Dự án mở ra cho Hanoimilk cơ hội tham gia thị trường Sữa chua ăn trong nước và xuất khẩu sang thị trường Trung Quốc, Asian, đóng góp gần 45% doanh số của Công ty. Vốn đầu tư được huy động nguồn trích khấu hao và vốn vay Ngân hàng.

### **(iii) Dự án đầu tư trồng cỏ chăn nuôi bò sữa tự nhiên tại Mê Linh:**

Tổng kinh phí đầu tư ban đầu được Đại hội đồng cổ đông năm 2015 đã thông qua Dự án đầu tư mở rộng với quy mô: 2000- 4000 con bò sữa, Tổng mức đầu tư dự kiến: 360,916 tỷ đồng. Thời gian thực hiện: 2015-2018. Đã triển khai thực hiện như sau:

Đến nay đã chi 72,76 tỷ đồng để thuê tư vấn nghiên cứu lập dự án mở rộng, đo đạc khu đất tỷ lệ 1/500 và tỷ lệ 1/2000, lập hồ sơ thiết kế quy hoạch, thiết kế kỹ thuật, thiết kế xây dựng và bước đầu triển khai việc đền bù, giải phóng mặt bằng. Dự kiến hoàn thành giải phóng mặt bằng trong Quý II/2022 và bắt đầu triển khai xây dựng cuối năm 2022.

### **(iv) Về việc phát hành cổ phiếu và trái phiếu theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông:**

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2018, Đại hội đồng cổ đông đã ủy quyền và giao nhiệm vụ cho Hội đồng quản trị thực hiện việc phát hành Trái phiếu chuyển đổi với số lượng là 200 tỷ đồng và phát hành cổ phiếu riêng lẻ với số lượng 300 tỷ đồng.

Tuy nhiên do các yếu tố khách quan và chủ quan nên đến nay Công ty chưa phát hành được cổ phiếu riêng lẻ, riêng việc phát hành trái phiếu mới chỉ có ông Hà Quang Tuấn đăng ký mua trái phiếu chuyển đổi và đã cho Công ty vay số tiền là 97,5 tỷ đồng, góp phần giúp cho Công ty có nguồn tiền để thực hiện các Dự án đầu tư và duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh. Do thủ tục phát hành trái phiếu chưa thực hiện được, nên Hội đồng quản trị đã có Tờ trình và đã được Đại hội cổ đông thường niên năm 2021 thông qua Nghị quyết về việc phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ của Công ty cổ phần Sữa Hà Nội, theo đó thông qua 2 phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ, đồng thời ủy quyền cho HĐQT lựa chọn Phương án 1 hoặc Phương án 2 để triển khai thực hiện, cụ thể như sau:

- Phương án 1: Chào bán cổ phiếu riêng lẻ để huy động vốn
- Phương án 2: Phát hành, chào bán cổ phiếu riêng lẻ để huy động vốn, đồng thời hoán đổi nợ

Căn cứ tình hình hoạt động và nhu cầu sử dụng vốn của Công ty, sau khi xem xét, Hội đồng quản trị xin đề xuất tiếp tục thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2021 về việc phát hành cổ phiếu để tăng vốn điều lệ và đề xuất lựa chọn Phương án 2 để triển khai thực hiện. Đồng thời, để đảm bảo tuân thủ quy định hiện hành của pháp luật, Hội đồng quản trị xin cập nhật, bổ sung một số thông tin trong Phương án phát hành, chào bán cổ phiếu. Do đó, HĐQT xin kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Phương án phát hành, chào bán cổ phiếu sau khi đã cập nhật, bổ sung thông tin, cụ thể như sau:

Theo Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2021 do Công ty TNHH Kiểm toán TTP ban hành, tại ngày 31/12/2021, tổng nợ phải trả của Công ty hơn 300 tỷ đồng, trong đó có một số khoản nợ đến hạn và quá hạn như sau:

- ✓ Nợ ông Hà Quang Tuấn – Chủ tịch Hội đồng quản trị: 97,56 tỷ đồng
- ✓ Nợ ông Phạm Tùng Lâm – Kế toán trưởng: 4,65 tỷ đồng
- ✓ Nợ Công ty Cổ phần Hoàng Mai Xanh: 44,39 tỷ đồng
- ✓ Nợ Ngân hàng Vietcombank: 32,06 tỷ đồng
- ✓ Nợ Ngân hàng BIDV: 31,77 tỷ đồng
- ✓ Nợ Công ty TNHH Thuê tài chính Quốc tế Việt Nam: 2,91 tỷ đồng
- ✓ Nợ Ngân hàng Việt Nga: 5,32 tỷ đồng

Trên cơ sở đó, Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Nghị quyết về việc Phát hành, chào bán cổ phiếu tăng vốn điều lệ của Công ty với các nội dung cập nhật nêu trên (có Tờ trình kèm theo).

### **3. Hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2021:**

#### **(i) Năm 2021, Hội đồng quản trị đã tổ chức họp 8 phiên chính thức và thường xuyên hội ý để tập trung vào các hoạt động sau :**

- Phê duyệt và chỉ đạo thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2021.
- Phê duyệt và chỉ đạo thực hiện kế hoạch vay vốn ngân hàng năm 2021.
- Phê duyệt và chỉ đạo việc thực hiện hợp tác đầu tư thêm máy rót A3 Speed.

#### **(ii) Các hoạt động khác của Hội đồng quản trị :**

Tổ chức cuộc họp đại hội đồng cổ đông thường niên lần thứ XX năm 2021 vào ngày 31/12/2021 tại phòng họp của Công ty cổ phần Sữa Hà Nội, Km 9 đường Bắc Thăng Long Nội Bài, TT. Quang Minh, Mê Linh, Hà Nội.

### III. ĐỊNH HƯỚNG PHÁT TRIỂN CÁC NĂM TIẾP THEO

1. Tiếp tục kiên trì đi theo Chiến lược cạnh tranh bằng chất lượng và vươn lên dẫn đầu về đổi mới công nghệ và phát triển sản phẩm mới.
2. Phát triển hệ thống bán hàng, đầu tư ngân sách marketing để phát triển và tái tung các sản phẩm mới mang thương hiệu Hanoimilk cùng với các thương hiệu con IZZI, Yotuti, Dinomilk, Yoha để tăng doanh số bán hàng trong nước.
3. Đẩy mạnh xuất khẩu sản phẩm vào thị trường Trung Quốc và một số nước Asian. Hợp tác gia công sản xuất cho các đối tác trong nước và quốc tế. Theo đó, tiếp tục đầu tư mua sắm máy móc, thiết bị hiện đại để tự động hóa, nâng cao công nghệ và tăng công suất nhà máy để sản xuất phục vụ bán hàng trong nước, xuất khẩu và gia công.
4. Quyết tâm thực hiện thành công Dự án trồng cỏ nuôi bò sữa tự nhiên tại huyện Mê Linh, Hà Nội để cung cấp nguồn sữa tươi tự nhiên chất lượng cao cho sản xuất Sữa chua ăn và phát triển dòng sản phẩm sữa tươi Organic.
5. Tái cấu trúc tài chính, phát hành cổ phiếu riêng lẻ và phát hành cổ phiếu để hoán đổi nợ để xử lý nợ và tăng quy mô vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư của Công ty. Theo đó, tạo điều kiện thuận lợi và ưu đãi cho các Doanh nghiệp lớn, các tổ chức tài chính và các nhà đầu tư tổ chức và cá nhân tham gia đầu tư, sở hữu và quản lý, điều hành công ty (không giới hạn tỷ lệ cổ phần nắm giữ của nhà đầu tư trong và ngoài nước).

Trên đây là nội dung báo cáo của Hội đồng quản trị về hoạt động Công ty năm 2021 và định hướng đầu tư phát triển Hanoimilk trong những năm tiếp theo.

Xin kính trình Đại hội đồng cổ đông.

Trân trọng./.

#### Nơi nhận:

- Như trên;
- Ban kiểm soát;
- Ban Giám đốc;
- Lưu VP.

TM.HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH



TS. Hà Quang Tuấn

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2022

## BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC VỀ KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2021 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2022

**Kính gửi:** - Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Sữa Hà Nội  
- Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Sữa Hà Nội

Ban Giám đốc Công ty cổ phần sữa Hà Nội (“Hanoimilk”) xin trân trọng báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2021 và kế hoạch năm 2022 như sau:

### I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NĂM 2021

#### 1. Kết quả hoạt động năm 2021

##### (i) Tổng sản lượng sữa sản xuất : 18,3 triệu lít

- Sữa tiệt trùng UHT : 15,7 triệu lít
- Sữa chua ăn : 2,6 triệu lít

##### (ii) Chỉ tiêu và kết quả kinh doanh:

Chỉ tiêu	Đơn vị: triệu đồng				
	Năm 2021	Năm 2020	KH 2021	So với 2020	So với KH
- Doanh thu bán hàng	300.889	229.601	294.650	144,2%	102,1%
- Giá vốn hàng bán	193.899	153.493	215.090	126,3%	90,1%
- Lợi nhuận gộp về bán hàng	106.990	53.903	79.560	193,7%	134,5%
- Chi phí tài chính	10.498	6.737	8.840	144,3%	118,8%
- Chi phí marketing & bán hàng	33.547	30.049	51.560	111,6%	65,1%
- Chi phí quản lý DN	13.243	9.773	8.840	135,5%	149,8%
- Lợi nhuận/(lỗ) trước thuế	16.945	1.935	10.320	875,6%	164,2%

#### 2. Đánh giá tình hình thực hiện so với kế hoạch:

Bối cảnh kinh tế vĩ mô năm 2021 tiếp tục có sự sụt giảm do ảnh hưởng từ Dịch Covid. Theo số liệu của AC Nielsen, tốc độ tăng trưởng của ngành sữa giảm nhiều chỉ còn 1%, thấp hơn nhiều so với mức 8,3% của năm 2020. Đây là mức tăng trưởng rất thấp so với các năm trước 2010 (xấp xỉ 30%). Trong bối cảnh đó, các công ty sữa lớn bị ảnh hưởng đáng kể, khiến doanh thu bán hàng tụt giảm, phải tăng mạnh chi phí quảng cáo và khuyến mại để giữ thị phần của mình.

Trong khi đó, giá cả nguyên vật liệu đầu vào tăng 13% từ cuối năm 2020 và tăng thêm 15% trong năm 2021, chi phí lương thưởng, đặc biệt lương thưởng cho khối bán hàng tăng liên tiếp, cộng thêm một số chi phí phát sinh do Covid.

Trong điều kiện khó khăn như vậy, Ban giám đốc một mặt vẫn phải bám sát theo Chiến lược cạnh tranh bằng Chất lượng, đồng thời điều hành thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021 của Hanoimilk theo hướng tập trung nâng cao năng suất lao động, tiết kiệm chi phí (bao gồm chi phí sản xuất, chi phí bán hàng, chi phí vận tải, chi phí tài chính và chi phí quản lý) để tăng hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh. Mục tiêu tăng doanh thu nhưng phải đảm bảo chi phí bán hàng trong tỷ lệ cho phép.

Kết quả: Doanh thu hoàn thành vượt mức 2,1% chỉ tiêu doanh thu do Đại hội đồng cổ đông thông qua, Công ty có lãi hơn 16,9 tỷ đồng, chủ yếu do các nguyên nhân sau:

- Do người tiêu dùng thắt chặt chi tiêu nên buộc họ lựa chọn thông minh hơn, do vậy các sản phẩm có chất lượng cao, giá hợp lý của Hanoimilk như Sữa chua có đường, Sữa chua hoa quả, Sữa chua nha đam, Sữa chua uống, Sữa tiết trùng hương vị trái cây ...vv có cơ hội được người tiêu dùng lựa chọn và bán được nhiều hơn.
- Hệ thống bán hàng đã được chấn chỉnh, cải thiện, Công ty ban hành chính sách lương thưởng mới cho hệ thống bán hàng từ tháng 3/2020 động viên, khích lệ anh em bán được nhiều hàng hơn.
- Doanh thu gia công tăng 40,5% so với 2020 góp phần làm tăng doanh thu và lợi nhuận chung của Công ty.
- Nhờ sản lượng gia công và bán hàng cải thiện và do Công ty có nhiều giải pháp tiết kiệm chi phí sản xuất, hao phí nguyên vật liệu nên tỷ lệ giá vốn/ doanh thu thuần giảm từ 73,5% năm 2020 xuống 70,8% năm 2021. Mặc dù vậy, do công ty chưa có nhiều tiền để đầu tư cho các chương trình PR và quảng cáo thương hiệu rõ rệt để tạo lực kéo thúc đẩy doanh số bán hàng nên mặc dù doanh số có tăng nhưng chưa đạt quy mô đủ lớn để giảm tỷ lệ Chi phí /Doanh thu và vẫn chưa khai thác hết hiệu quả của hệ thống bán hàng theo mô hình chuyên nghiệp mà công ty đã xây dựng và duy trì nhiều năm nay.

Ban giám đốc Công ty sẽ tiếp tục khai thác các lợi thế trên khi xây dựng và phê duyệt kế hoạch 2022.

## **II. KẾ HOẠCH SẢN XUẤT – KINH DOANH NĂM 2022:**

### **1. Cơ hội và Thách thức đối với Hanoimilk trong năm 2022:**

Mặc dù còn có rất nhiều khó khăn khách quan và nội tại, nhưng nhờ có việc Công ty đã nỗ lực phấn đấu, thất lưng buộc bụng thực hiện các Dự án đầu tư và kiên định đi theo chiến lược cạnh tranh bằng chất lượng trong nhiều năm qua nên Hanoimilk đã vượt qua 2 năm khó khăn do Covid gây ra và đang có những cơ hội và thách thức như sau:

- (i) Tăng trưởng bình quân của ngành sữa đã chậm lại nhưng mức tiêu thụ sữa bình quân trên đầu người vẫn đang tăng (khoảng 25 lít năm 2021 và dự kiến 26 -28 lít sau năm 2021). Xu hướng tiêu dùng các sản phẩm sữa lên men như Sữa chua ăn, Sữa chua uống, Sữa bổ sung vi chất vẫn gia tăng. Là Công ty sữa luôn tiên phong theo các hướng nghiên cứu phát triển sản phẩm mới, Hanoimilk đã nghiên cứu thành công và tung ra thị trường các sản phẩm được người tiêu dùng ưa chuộng như Sữa chua Hoa quả, Sữa chua Nha đam, Sữa chua uống IZZI Yotuti, Sữa tiết trùng hương vị trái cây Dinomilk ...vv và sẽ tung ra thị trường một số dòng sản phẩm mới trong năm 2022.
- (ii) Chất lượng sữa đang được các cơ quan nhà nước quan tâm quản lý chặt chẽ hơn và người tiêu dùng ngày càng có xu hướng tiêu dùng thông minh hơn. Do vậy, các sản phẩm đạt tiêu chuẩn Quốc gia và Quốc tế như Sữa tiết trùng mang thương hiệu IZZI và Sữa chua mang thương hiệu Hanoimilk có cơ hội được người tiêu dùng lựa chọn và bán được nhiều hơn. Chính vì vậy, mặc dù không có nhiều ngân sách đầu tư cho quảng cáo và PR nhưng sản phẩm của Hanoimilk vẫn có một lượng khách hàng trung thành giúp Công ty có được doanh thu tối thiểu hàng năm trên dưới 300 tỷ.
- (iii) Hanoimilk có đội ngũ kỹ thuật và công nhân lành nghề và đã thiết lập, duy trì được hệ thống đảm bảo chất lượng theo tiêu chuẩn quốc tế, với vị trí giao thông thuận tiện, dây chuyền thiết bị hiện đại và đang được tiếp tục đầu tư, Nhà máy chế biến Hanoimilk ngày càng có nhiều đối tác ký hợp đồng gia công và hợp tác đầu tư. Công ty đang có cơ hội rất lớn trở thành nhà máy gia công lớn nhất ở phía Bắc, có các đơn hàng gia công đủ để sản xuất 3 ca liên tục đến cuối năm.

Tuy vậy để nắm bắt và tận dụng được các cơ hội trên. Ban giám đốc và Cán bộ công nhân viên cần phải tiếp tục kiên trì và nỗ lực nhiều hơn. Công ty phải thực hiện thành công việc tái cấu trúc tài chính và huy động vốn để tiếp tục đầu tư cho Nhà máy và Trang trại.



## 2. Các chương trình, nhiệm vụ mục tiêu năm 2022:

- (i) Tiếp tục duy trì và tổ chức thực hiện tốt chính sách chất lượng trong suốt quá trình từ sản xuất, vận chuyển đến phân phối bán hàng trong năm 2022.
- (ii) Thực hiện Chương trình khuyến mại mùa hè từ tháng 5 đến tháng 7/2022 để gia tăng doanh số bán hàng trong nước.
- (iii) Tiếp tục thực hiện đầu tư mua sắm máy móc thiết bị hiện đại để tự động hóa, nâng cao công nghệ sản xuất, tăng công suất Nhà máy chế biến Sữa chua ăn và Sữa tiệt trùng UHT.
- (iv) Tiếp tục triển khai thực hiện đầu tư Dự án trồng cỏ chăn nuôi bò sữa Tự nhiên tại Mê Linh, phân đấu hoàn thành công tác hỗ trợ đền bù và giải phóng mặt bằng trong Quý III/2022. Trồng cỏ nuôi bò vào Quý IV/2022 và khởi công xây dựng trang trại vào trong năm 2023.
- (v) Tiếp tục chấn chỉnh và ổn định hệ thống bán hàng, rà soát tổ chức bộ máy tổ chức nhân sự gọn nhẹ, tiết giảm chi phí, nâng cao năng suất lao động để tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh và từng bước nâng cao thu nhập cho cán bộ nhân viên.

### Một số chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh cơ bản năm 2022:

Chỉ tiêu	Đơn vị	Kế hoạch 2022	Tỷ lệ % 2022/2021
<b>I. Sản lượng sản xuất:</b>	Triệu lít	30	163,9%
<b>II. Chỉ tiêu kinh doanh:</b>			
Doanh thu bán hàng	Triệu đồng	500.000	166,2%
Giá vốn hàng bán	Triệu đồng	347.000	162,7%
Chi phí bán hàng và Marketing	Triệu đồng	87.500	260,8%
Chi phí tài chính	Triệu đồng	14.800	141,0%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	Triệu đồng	14.650	110,6%
Tổng lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	36.050	212,7%

Trên đây là nội dung báo cáo của Ban giám đốc về tình hình hoạt động Công ty năm 2021 và kế hoạch năm 2022.

Xin kính trình Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị xem xét.

Trân trọng./.

#### Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.

**TM. BAN GIÁM ĐỐC**  
**GIÁM ĐỐC NHÀ MÁY**



**Ngô Kim Sơn**

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2022

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ QUẢN LÝ CÔNG TY CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC NĂM 2021**

**Kính gửi:** - Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội  
- Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội được sửa đổi và thông qua ngày 27 tháng 6 năm 2015;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội lần thứ XX ngày 31 tháng 12 năm 2021.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội (“Ban kiểm soát”) xin báo cáo như sau về quản lý Công ty năm 2021 của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc.

### **PHẦN I. PHẠM VI KIỂM SOÁT**

#### **I. MỤC TIÊU PHẠM VI KIỂM SOÁT TRỌNG YẾU NĂM 2021:**

Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ giám sát theo các mục tiêu và phạm vi kiểm soát trọng yếu trong năm 2021 gồm:

1. **Kiểm soát chiến lược:** Xem xét việc lập và thực hiện kế hoạch sản xuất - kinh doanh năm 2021, xây dựng và thực hiện các dự án đầu tư, sử dụng các tài sản lớn, xử lý các tồn tại và dự án dở dang từ năm trước theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Chiến lược Công ty đã được phê duyệt.
2. **Kiểm soát hoạt động:** Đánh giá việc tổ chức triển khai các chương trình và sự kiện lớn, điều hành hoạt động hàng ngày của Công ty, và việc tổ chức cơ cấu quản trị, xây dựng hệ thống nhằm củng cố năng lực nhân sự, hệ điều hành để duy trì, phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh.
3. **Kiểm soát Tài chính:** Kiểm tra các báo cáo tài chính theo định kỳ để đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính, phối kết hợp trao đổi làm việc cùng bộ phận Tài chính – Kế toán nhằm xem xét ảnh hưởng của các vấn đề trọng yếu liên quan đến công tác lập báo cáo tài chính.

#### **II. PHƯƠNG PHÁP KIỂM SOÁT:**

1. Ban kiểm soát tham dự cuộc họp quan trọng của Hội đồng Quản trị và Ban giám đốc để nắm bắt tình hình kinh doanh thực tế của Công ty và đưa ra góp ý kiến với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc;
2. Ban kiểm soát thực hiện quyền kiểm soát trực tiếp thông qua các cuộc trao đổi/ phỏng vấn trực tiếp với các cán bộ thuộc các phòng ban chức năng của Công ty.
3. Ban kiểm soát thực hiện chức năng giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và đánh giá mức độ hoàn thành các nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông thường niên lần thứ XX ngày 31/12/2021 đã giao cho Hội đồng quản trị và Ban giám đốc.

### **PHẦN II. KẾT QUẢ KIỂM SOÁT**

#### **I. KIỂM SOÁT CÔNG TÁC QUẢN LÝ VÀ ĐIỀU HÀNH CÔNG TY**

1. Hội đồng quản trị đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông.

2. Các phiên họp của Hội đồng quản trị có số thành viên dự họp bảo đảm theo đúng quy định, số phiên họp là 08 phiên, bảo đảm theo quy định tối thiểu tại Điều lệ Công ty: ít nhất 1 quý 1 lần.
3. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đều tập trung vào việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và thực hiện các mục tiêu chiến lược của Công ty.  
Ban kiểm soát đã kiểm tra, xem xét các Biên bản, Nghị quyết và các Quyết định của Hội đồng quản trị và không phát hiện thấy bất kỳ vi phạm hoặc sai sót.
4. Ban giám đốc Công ty đã tổ chức triển khai và thực hiện điều hành hoạt động hàng ngày của Công ty theo đúng các chức năng nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Công ty. Nội dung chỉ đạo điều hành của Ban giám đốc tuân thủ đúng các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị. Các quyết định của Ban giám đốc phù hợp với chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Giám đốc Công ty.

## II. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ SẢN XUẤT – KINH DOANH VÀ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### 1. Hoạt động sản xuất - kinh doanh năm 2021

Sau khi xem xét Báo cáo Tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP, Ban kiểm soát đồng ý với các số liệu trong Báo cáo và xin báo cáo tóm tắt kết quả sản xuất - kinh doanh như sau:

*Đơn vị: Triệu đồng*

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	% Hoàn thành
1	Doanh thu (có VAT)	294.650	300.889	102,1%
2	Doanh thu bán hàng	267.864	273.535	102,1%
3	Các khoản giảm trừ doanh thu	0	1.264	
4	Doanh thu thuần về bán hàng	267.864	272.271	101,6%
5	Giá vốn hàng bán	215.090	193.899	90,1%
6	Lợi nhuận gộp về bán hàng	52.774	78.372	148,5%
7	Doanh thu hoạt động tài chính		583	
8	Chi phí tài chính	8.840	10.498	118,8%
9	Chi phí MKT/bán hàng	51.560	32.283	62,6%
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	8.840	13.243	149,8%
11	Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh	10.320	22.931	222,2%
12	Thu nhập khác		461	
13	Chi phí khác		6.447	
14	Lợi nhuận/(lỗ) khác		-5.985	
15	Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế	10.320	16.945	164,2%
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành		0	
17	Lợi nhuận (lỗ) sau thuế TNDN	10.320	16.945	164,2%

## **Nhận xét:**

- (i) Mặc dù dịch Covid 19 tiếp tục gây nhiều khó khăn, nhưng Chỉ tiêu tổng Doanh thu của Công ty vẫn vượt 2,1% kế hoạch năm do nguyên nhân:
  - Các sản phẩm có chất lượng cao, giá hợp lý của Hanoimilk ngày càng được những người tiêu dùng thông minh lựa chọn nhiều hơn.
  - Hệ thống bán hàng đã được chấn chỉnh, cải thiện, Công ty ban hành chính sách lương thưởng mới cho hệ thống bán hàng từ tháng 3/2020 động viên, khích lệ anh em bán được nhiều hàng hơn, doanh số bình quân trên đầu nhân viên bán hàng tăng. Doanh số bán hàng năm 2021 đã tăng 28,9% so với năm 2020.
  - Hoạt động gia công có thêm nhiều đối tác, tăng trưởng 40,5% so với 2020 góp phần làm tăng doanh thu và lợi nhuận chung của Công ty.
  - Công ty có nhiều giải pháp tiết kiệm chi phí sản xuất, nguyên vật liệu khiến tỷ lệ giá vốn/ doanh thu giảm từ 73,5% năm 2020 xuống 70,8% năm 2021.
- (ii) Lợi nhuận trước thuế lãi 16,9 tỷ đồng, vượt 64,2% so với chỉ tiêu Đại hội đồng cổ đông giao. Công ty cần tiếp tục cải thiện hơn nữa biên lợi nhuận để nhanh chóng bù đắp các khoản lỗ lũy kế, sớm chia cổ tức cho cổ đông.

## **2. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021:**

Ban kiểm soát nhận định: Báo cáo tài chính năm 2021 đã phản ánh hợp lý, trung thực tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2021 cũng như kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021 của Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội.

## **III. KIỂM TRA VIỆC THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

### **1. Lựa chọn Công ty kiểm toán:**

Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông ngày 31 tháng 12 năm 2021, Hội đồng quản trị đã họp và quyết định lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán TTP. Theo đó, Báo cáo Tài chính năm 2021 đã được kiểm toán theo đúng các quy định của pháp luật và chuẩn mực kế toán.

### **2. Các dự án thực hiện trong năm 2021:**

- i. **Dự án đổi mới công nghệ, tăng công suất nhà máy chế biến Sữa UHT:** Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2021, đến nay Công ty đã đầu tư thêm 02 Dây chuyền máy rót TBA110ml hộp Brik, 01 máy đóng nắp hộp Egde 250ml, nâng cấp nhà xưởng với tổng giá trị đầu tư là 74 tỷ đồng để đáp ứng được yêu cầu sản xuất và gia công.
- ii. **Dự án đổi mới công nghệ, tăng công suất nhà máy chế biến Sữa chua ăn:** Tính đến hết năm 2021, tổng giá trị đầu tư cho dự án đã đạt mức 55,59 tỷ đồng, kịp thời đáp ứng được yêu cầu sản xuất và xuất khẩu.
- iii. **Dự án đầu tư Trang trại bò sữa Tự nhiên:** Dự án có tổng mức đầu tư là 360,9 tỷ đồng. Đến nay đã thực hiện đầu tư 72,76 tỷ đồng, đang hoàn tất công tác giải phóng mặt bằng (dự kiến hoàn thành xong trong năm 2022), đang tiến hành lập hồ sơ thiết kế quy hoạch, Thiết kế kỹ thuật, Thiết kế xây dựng để triển khai xây dựng trong năm 2022.
- iv. **Về việc phát hành cổ phiếu và trái phiếu theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông:**  
Đại hội đồng cổ đông năm 2018 đã ủy quyền và giao nhiệm vụ cho Hội đồng quản trị thực hiện việc phát hành Trái phiếu chuyển đổi với số lượng là 200 tỷ đồng và phát hành cổ phiếu riêng lẻ với số lượng 300 tỷ đồng.

Tuy nhiên do các yếu tố khách quan và chủ quan việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ vẫn chưa thực hiện được, đến nay mới chỉ có ông Hà Quang Tuấn đăng ký mua trái phiếu chuyển đổi và đã cho Công ty vay số tiền là 97,5 tỷ đồng, góp phần giúp cho Công ty có nguồn tiền để thực hiện các Dự án đầu tư và duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh. Do thủ tục phát hành trái phiếu

chưa thực hiện được, nên Hội đồng quản trị đã có Tờ trình và đã được Đại hội cổ đông thường niên năm 2021 thông qua nghị quyết về việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ với số lượng 300 tỷ để huy động vốn đầu tư và phát hành cổ phiếu hoán đổi nợ với số lượng 144 tỷ để bù trừ nợ với ông Hà Quang Tuấn, ông Phạm Tùng Lâm và Công ty cổ phần Hoàng Mai Xanh.

Ban kiểm soát nhất trí về việc phát hành cổ phiếu để hoán đổi nợ và phát hành cổ phiếu riêng lẻ để huy động vốn đầu tư như đã nêu ở trên và đề nghị Hội đồng quản trị triển khai thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

### **PHẦN III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ**

Trong năm 2021 vừa qua Hội đồng quản trị và Ban giám đốc Công ty đã nỗ lực chỉ đạo, điều hành hoạt động của Công ty tuân thủ theo đúng các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và theo định hướng chiến lược đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Ban giám đốc đã điều hành Công ty vượt qua một năm rất khó khăn để sản xuất kinh doanh có lợi nhuận.

Ban kiểm soát, với tư cách là đại diện của các cổ đông, hết sức hy vọng và tin tưởng vào năng lực quản trị và phát triển doanh nghiệp của Ban lãnh đạo và toàn thể cán bộ, công nhân viên Công ty.

Tuy nhiên, trên cơ sở kết quả kiểm soát, Ban kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị và Ban giám đốc một số điểm cần lưu ý sớm triển khai thực hiện, cụ thể là:

1. Kiện toàn và ổn định bộ máy tổ chức, xây dựng đội ngũ nhân sự có năng lực, trình độ để đáp ứng nhu cầu phát triển toàn diện lâu dài cho Công ty.
2. Công ty cần tiếp tục đầu tư Ngân sách Marketing lớn hơn cho thương hiệu IZZI và thương hiệu Hanoimilk để đẩy mạnh việc bán hàng với quy mô doanh số lớn hơn hiện nay.
3. Cân đối, huy động các nguồn tài chính một cách hợp lý và nỗ lực tổ chức triển khai thực hiện đúng tiến độ các Dự án đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua để sớm đem lại lợi nhuận cho Công ty và chia cổ tức cho cổ đông.
4. Thực hiện thành công việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ để huy động vốn đầu tư, bổ sung vốn lưu động và phát hành cổ phiếu để hoán đổi nợ và tái cấu trúc tài chính, xử lý các khoản nợ cho Công ty trong năm 2022.

Trên đây là nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về hoạt động kiểm soát năm 2021, kính trình Đại hội đồng cổ đông.

Trân trọng./.

**Nơi nhân:**

- Đại hội đồng cổ đông (để báo cáo);
- Hội đồng quản trị;
- Ban Giám đốc;
- Lưu VP.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**



**Đào Bích Thủy**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **CÔNG TY CỔ PHẦN SỮA HÀ NỘI**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021  
(đã được kiểm toán)



### **CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP**

**TTP AUDITTING LIMITED COMPANY**

Địa chỉ: Tầng 12 Tháp Tây, Tòa nhà Hancorp Plaza, Số 72 Trần Đăng Ninh, Cầu Giấy, Hà Nội

Điện thoại: (04) 37 425 888 - Fax : (04) 37 578 666

Website: <http://kiemtoanttp.com> - <http://kiemtoanttp.vn>

Email: [ttp@kiemtoanttp.com](mailto:ttp@kiemtoanttp.com)



**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP**  
TTP AUDITTING LIMITED COMPANY

Số *115*./BCKT/TC

**BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**

Về Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021  
của Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội

**Kính gửi:**

**Quý cổ đông, Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành  
Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội được lập ngày 24 tháng 03 năm 2022, từ trang 07 đến trang 47, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản Thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

**Trách nhiệm của Ban Điều hành**

Ban Điều hành 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 Điều hành 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 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 đã trung thực, hợp lý 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 Điều hành 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 là cơ sở ý kiến 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 Sữa Hà Nội tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, cũng như kết quả 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 hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan về việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

### **Vấn đề cần nhấn mạnh**

Năm 2016 công ty đã thực hiện tăng vốn từ 125 tỷ lên 200 tỷ bằng phương thức chào bán cổ phiếu riêng lẻ và được Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội chấp thuận niêm yết bổ sung từ ngày 15/02/2016. Tuy nhiên, đến thời điểm 31/12/2021 công ty vẫn chưa hoàn tất thủ tục thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh về việc tăng vốn nêu trên với Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội.

Hà Nội, ngày 24 tháng 03 năm 2022

### **CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP**

**Phó Tổng Giám đốc**



**Lê Phương Anh**  
Số Giấy CN ĐKHN Kiểm toán  
số 0739-2018-133-1

**Kiểm toán viên**

**Hoàng Thị Khánh Vân**  
Số Giấy CN ĐKHN  
Kiểm toán : 0371-2018-133-1



**CÔNG TY CP SỮA HÀ NỘI**

Km 9 đường Bắc Thăng Long, Nội Bài, Khu CN Quang Minh, Thị trấn Quang Minh, Huyện Mê Linh, Hà Nội

**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			Số cuối năm	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>265.494.752.989</b>	<b>229.406.342.120</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>3</b>	<b>1.526.532.370</b>	<b>2.023.615.566</b>
1. Tiền	111		1.526.532.370	2.023.615.566
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>12.a</b>	<b>36.720.000</b>	<b>17.595.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		132.600.000	132.600.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(95.880.000)	(115.005.000)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>104.366.456.545</b>	<b>86.688.521.569</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	76.224.899.115	49.238.100.918
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	5.a	38.079.629.850	37.886.806.341
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	6.a	9.159.870.966	14.637.824.591
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	7	(19.097.943.386)	(15.074.210.281)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>8</b>	<b>159.356.613.766</b>	<b>140.620.070.006</b>
1. Hàng tồn kho	141		159.356.613.766	140.620.070.006
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>208.430.308</b>	<b>56.539.979</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	14.a	208.430.308	56.539.979

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021**  
**(Tiếp theo)**

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			Số cuối năm	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>195.145.858.316</b>	<b>198.047.999.926</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>92.181.979.924</b>	<b>89.181.979.924</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	5.b	88.056.990.000	88.056.990.000
3. Phải thu dài hạn khác	216	6.b	4.124.989.924	1.124.989.924
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>71.199.458.892</b>	<b>77.800.697.480</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	57.650.436.686	63.105.973.078
- Nguyên giá	222		228.172.584.104	224.974.978.481
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(170.522.147.418)	(161.869.005.403)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	10	12.406.300.563	13.390.339.743
- Nguyên giá	225		14.760.587.848	14.760.587.848
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(2.354.287.285)	(1.370.248.105)
3. Tài sản cố định vô hình	227	11	1.142.721.643	1.304.384.659
- Nguyên giá	228		2.326.374.852	2.326.374.852
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.183.653.209)	(1.021.990.193)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>13</b>	<b>3.099.062.000</b>	<b>3.078.552.698</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3.099.062.000	3.078.552.698
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>12.b</b>	<b>27.000.000.000</b>	<b>27.000.000.000</b>
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		27.000.000.000	27.000.000.000
2. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.665.357.500</b>	<b>986.769.824</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	14.b	1.665.357.500	986.769.824
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>460.640.611.305</b>	<b>427.454.342.046</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021**  
**(Tiếp theo)**

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			Số cuối năm	Số đầu năm
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>330.144.428.238</b>	<b>313.903.494.263</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>327.651.403.794</b>	<b>308.774.100.547</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	62.817.617.461	62.873.310.863
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	16	3.940.237.163	4.212.195.787
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	17	14.177.433.440	10.771.221.816
4. Phải trả người lao động	314		7.498.717.919	4.870.898.919
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	16.058.388.543	7.179.912.718
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	24.111.769.683	20.098.761.681
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	20.a	199.047.239.585	198.767.798.763
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2.493.024.444</b>	<b>5.129.393.716</b>
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	20.b	2.493.024.444	5.129.393.716
<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>130.496.183.067</b>	<b>113.550.847.783</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>21</b>	<b>130.496.183.067</b>	<b>113.550.847.783</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200.000.000.000	200.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200.000.000.000	200.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		4.597.500.000	4.597.500.000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		4.977.704.911	4.977.704.911
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(79.079.021.844)	(96.024.357.128)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421a		(96.024.357.128)	(97.959.605.579)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		16.945.335.284	1.935.248.451
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>460.640.611.305</b>	<b>427.454.342.045</b>

Hà Nội, ngày 24 tháng 03 năm 2022

Người lập biểu



Phạm Thị Hòa

Kế toán trưởng



Phạm Tùng Lâm



Chủ tịch HĐQT  
 Đại diện theo pháp luật

Hà Quang Tuấn

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

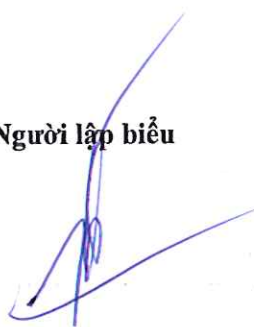
Năm 2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	22	273.535.284.091	208.728.511.718
2. Các khoản giảm trừ	02	23	1.263.785.710	1.332.313.530
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		272.271.498.381	207.396.198.188
4. Giá vốn hàng bán	11	25	193.899.261.980	153.493.553.590
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		78.372.236.401	53.902.644.598
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	26	582.635.435	1.755.563
7. Chi phí tài chính	22	27	10.497.679.900	6.736.653.831
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10.230.558.180	7.274.898.673
8. Chi phí bán hàng	24	29	32.283.237.694	30.048.523.168
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	30	13.243.174.817	9.772.320.967
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 9)}	30		22.930.779.425	7.346.902.195
11. Thu nhập khác	31	31	461.411.614	257.746.481
12. Chi phí khác	32	32	6.446.855.755	5.669.400.226
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(5.985.444.141)	(5.411.653.744)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		16.945.335.284	1.935.248.451
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	33	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		16.945.335.284	1.935.248.451
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	34	847,27	96,76

Hà Nội, ngày 24 tháng 03 năm 2022

Người lập biểu



Phạm Thị Hòa

Kế toán trưởng



Phạm Tùng Lâm



Chủ tịch HĐQT  
Đại diện theo pháp luật

Hà Quang Tuấn

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

**Phương pháp gián tiếp**

**Năm 2021**

Đơn vị tính: VND

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>16.945.335.284</b>	<b>1.935.248.451</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		<b>24.496.078.741</b>	<b>18.190.134.075</b>
- Khấu hao tài sản cố định	02	10.025.770.286	10.616.449.797
- Các khoản dự phòng	03	4.004.608.105	436.904.804
- Lãi/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	270.890.857	
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(35.748.687)	(138.119.199)
- Chi phí lãi vay	06	10.230.558.180	7.274.898.673
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	
<b>3. Lợi nhuận/(lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>41.441.414.025</b>	<b>20.125.382.526</b>
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	(25.079.630.026)	(28.306.194.762)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	(18.736.543.760)	7.383.082.899
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	9.894.063.942	11.284.068.541
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	(830.478.005)	(510.198.974)
- (Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(2.439.836.311)	(2.092.368.971)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>4.248.989.865</b>	<b>7.883.771.259</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(2.472.841.000)	(374.252.698)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TSDH khác	22	31.818.182	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.930.505	1.755.563
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(2.437.092.313)</b>	<b>(372.497.135)</b>

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Tiếp theo)

Năm 2021

Đơn vị tính: VND

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	1.069.463.590
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	(6.845.614.415)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	10.080.318.281	(1.743.866.960)
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(10.180.572.628)	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(2.208.635.945)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(2.308.890.292)</b>	<b>(7.520.017.785)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>50</b>	<b>(496.992.740)</b>	<b>(8.743.661)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>2.023.615.566</b>	<b>2.032.359.227</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(90.456)	
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	<b>70</b>	<b>1.526.532.370</b>	<b>2.023.615.566</b>

Hà Nội, ngày 24 tháng 03 năm 2022

Người lập biểu



Phạm Thị Hòa

Kế toán trưởng



Phạm Tùng Lâm



Chủ tịch HĐQT  
Đại diện theo pháp luật

Hà Quang Tuấn



**Hanoimilk**

**Công ty cổ phần Sữa Hà Nội**

**Địa chỉ:** Quang Minh, Mê Linh, Hà Nội

**Tel:** + 844 38866563/67

**Fax:** +844 38866564

**[www.hanoimilk.com](http://www.hanoimilk.com)**

