CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN PHỐI TOP	**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
Số: 04/2023/TTr-BKS	**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Hà Giang, ngày 17 tháng 03 năm 2023

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN PHỐI TOP ONE
Digitally signed by CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN PHỐI TOP ONE
DN: C=VN, S=Hà Giang, L="Tổ 1, Thị Trấn Việt Lâm, Huyện Vị Xuyên, Tỉnh Hà Giang, Việt Nam", O=CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN PHỐI TOP ONE, CN=CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN PHỐI TOP ONE, OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=MST:0106121967
Reason: I am the author of this document
Location: your signing location here
Date: 2023.04.20 15:30:21+07'00'
Foxit Reader Version: 10.1.0

TỜ TRÌNH

(V.v: Báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả kinh doanh của công ty, kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Giám đốc và tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên)

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

Căn cứ:

- *Luật Doanh nghiệp năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;*
- *Điều lệ Công ty cổ phần Phân phối Top One;*

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, phê duyệt thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả kinh doanh của công ty, kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Giám đốc, đồng thời tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên như sau:

1. Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2022 của Công ty

Kể từ ngày 31/8/2022, thời điểm Chủ tịch Hội đồng quản trị được bầu và Ban Giám đốc được bổ nhiệm, hoạt động theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật.

Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc cũng đã nghiên cứu thị trường, đánh giá tình hình tài chính, nguồn lực nhân sự và các điều kiện khác của Công ty để đề xuất lên Hội đồng quản trị để thực hiện bảo toàn số vốn ít ỏi nhận được từ Ban lãnh đạo cũ.

Ngoài ra, Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc cũng liên hệ với Ban lãnh đạo của các công ty, tổ chức mà Công ty cổ phần Phân phối Top One đã đầu tư vốn như Công ty cổ phần chế biến rau củ quả và thảo dược Nam Hà, Công ty cổ phần Lâm Nông sản thực phẩm Hà Giang, Công ty cổ phần Chăn nuôi Hà Giang 1 và Công ty cổ phần Chăn nuôi Hà Giang 2 nhưng chưa nhận được sự phối hợp.

Ngoài ra, Ban Giám đốc cũng đề xuất triển khai một số ý tưởng, phương án kinh doanh trong năm tài chính 2022 nhưng với điều kiện hiện tại của Công ty chưa đủ nguồn lực nên các phương án đó chưa được thực hiện trong năm 2022.

Kết quả kinh doanh năm tài chính 2022 của Công ty được thể hiện cụ thể tại Báo cáo tài chính năm 2022. Tuy nhiên, Báo cáo tài chính này chưa được kiểm toán vì hiện nay chưa có đơn vị kiểm toán độc lập nào chấp thuận việc kiểm toán hoạt động của Công ty.

2. Kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc

2.1. Hoàn thiện cơ cấu tổ chức

Ngày 28/8/2022, Đại hội đồng cổ đông bất thường được tổ chức thành công, ban hành Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2022, trong đó có quyết định

miễn nhiệm thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2018 – 2023 và miễn nhiệm thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2018 – 2023; quyết định thông qua kết quả bầu thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2022 – 2027 và thông qua kết quả bầu thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022 – 2027.

Ngày 31/8/2022, Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2022 – 2027 đã tổ chức họp và ban hành Nghị quyết số: 01/2022/NQ – HĐQT/TOP để bổ nhiệm các chức danh, trong đó có Ban Giám đốc gồm: 01 Giám đốc là ông Đặng Đức Lợi (đồng thời là người đại diện theo pháp luật) và 01 Phó Giám đốc là ông Chu Xuân Lai (miễn nhiệm vào ngày 28/10/2022). Như vậy, Ban Giám đốc chính thức hoạt động kể từ ngày 31/8/2022.

2.2. Bàn giao giấy tờ, tài sản:

Sau khi được bổ nhiệm, Ban Giám đốc phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát để thực hiện việc yêu cầu Ban lãnh đạo nhiệm kỳ trước của Công ty (đại diện là ông Nguyễn Hữu Khá) thực hiện bàn giao giấy tờ, tài liệu và một số tài sản của Công ty. Sau nhiều buổi làm việc trực tiếp, phát công văn yêu cầu, Ban lãnh đạo nhiệm kỳ trước của Công ty (đại diện là ông Nguyễn Hữu Khá) đã tiến hành bàn giao các giấy tờ, tài sản như sau:

- Tiền mặt 3.662.740.000 VNĐ (*ba tỷ, sáu trăm sáu mươi hai triệu bảy trăm bốn mươi nghìn đồng*)
- Xe ô tô mang biển kiểm soát: 29A – 879.93 (kèm theo 01 chìa khóa, 1 bản chính giấy chứng nhận đăng ký xe ô tô số: 259355 do Phòng Cảnh sát Giao thông – Công an tp Hà nội cấp ngày 15/12/2016; 01 bản gốc Giấy chứng nhận kiểm định ATKT và BVMT PTGT cơ giới đường bộ số 1621679 cấp ngày 25/4/2022 và 01 bản chính Giấy chứng nhận bảo hiểm bắt buộc TNDS của chủ xe ô tô).
- Sim điện thoại của Công ty, số thuê bao: 0246 292 8994
- Bản chính Giấy chứng nhận sở hữu cổ phần do Công ty cổ phần Lâm Nông sản Thực phẩm Hà Giang cấp ngày 30/6/2022 cho Công ty Cổ phần Phân phối Top One;
- Bản chính Giấy xác nhận cổ phần do Công ty cổ phần Chăn nuôi Hà Giang 1 cấp ngày 30/6/2022 cho Công ty Cổ phần Phân phối Top One.
- Bản chính Giấy xác nhận cổ phần do Công ty cổ phần Chăn nuôi Hà Giang 2 cấp ngày 30/6/2022 cho Công ty Cổ phần Phân phối Top One.
- Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số: BL 584209 tại xóm Vọ, xã Cuối Hạ, huyện Kim Bôi, tỉnh Hòa Bình.
- Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số BL408164 tại xóm Chạo, xã Cuối Hạ, huyện Kim Bôi, tỉnh Hòa Bình.
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần đăng ký thay đổi lần thứ 9 ngày 21/5/2019.
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 01/6/2020.
- Một (01) máy tính xách tay nhãn hiệu Asus, intel I Celeron ICPU N2830@2.16GHz 2159 Mhz, 2 Core (s).
- Hồ sơ, chứng từ kế toán năm 2022 gồm:

+ Bản phô tô Sổ Tiền gửi ngân hàng của Công ty cổ phần Phân phối Top One do

Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam cấp từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/8/2022 (số tài khoản: 03201010689444),

+ Bản phô tô Sổ Tiền gửi ngân hàng của Công ty cổ phần Phân phối Top One do Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam cấp từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/8/2022 (số tài khoản: 0711000223342),

+ Bản phô tô Sổ Tiền gửi ngân hàng của Công ty cổ phần Phân phối Top One do Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam cấp từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/8/2022 (số tài khoản: 112000102276),

+ Bản phô tô các tờ khai thuế quý I/2022, quý II/2022, tờ khai thuế quý III/2022 của Công ty cổ phần Phân phối Top One;

+ Sổ kế toán chi tiết quỹ tiền mặt từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/8/2022 (bản do Công ty tự lập);

+ Chứng từ ghi sổ năm 2022 của Công ty cổ phần Phân phối Top One;

- Chữ ký số NewCa (mã pin: 12345678) của Công ty Cổ phần Phân phối Top One;

- Thông tin đăng nhập thuế của Công ty Cổ phần Phân phối Top One:

+ Thuế điện tử (tên đăng nhập: 0106121967; mật khẩu: Tvl642424@),

+ Hóa đơn điện tử NewCa (tên đăng nhập: 0106121967, mật khẩu: tct123, link: https://hdt.newinvoice.vn);

+ Hệ thống hóa đơn điện tử (tên đăng nhập: 0106121967, mật khẩu: eOyP1aA@).

Ngoài ra, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc cũng thực hiện việc điều tra, xác minh các tài sản khác của Công ty và các hoạt động đầu tư, kinh doanh trước đây từ Ban lãnh đạo nhiệm kỳ trước thực hiện.

2.3. Hoàn thiện thủ tục pháp lý:

Thực hiện các công việc theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và quy định tại Điều lệ Công ty, quy định của pháp luật, Ban Giám đốc đã thực hiện, hoàn tất một số thủ tục pháp lý sau:

- Thực hiện thủ tục thay đổi người đại diện theo pháp luật (thay đổi từ ông Nguyễn Hữu Khá sang ông Đặng Đức Lợi) và được Phòng Đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Giang cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi.

- Tiến hành thủ tục khắc dấu mới và đề nghị công bố mẫu con dấu mới do Ban lãnh đạo nhiệm kỳ trước không thực hiện bàn giao con dấu Công ty.

- Thực hiện thủ tục công bố thông tin theo quy định của pháp luật.

- Tiến hành ủy quyền cho người thực hiện các thủ tục công bố thông tin.

- Từ ngày 28/10/2022, ông Chu Xuân Lai (Phó Giám đốc) có đơn xin từ nhiệm và được Hội đồng quản trị quyết định miễn nhiệm, Ban Giám đốc chỉ còn Giám đốc Đặng Đức Lợi.

- Thực hiện thủ tục thay đổi địa chỉ trụ sở chính (thay đổi từ Tổ 1, thị trấn Việt Lâm, huyện Vị Xuyên, tỉnh Hà Giang về 68A Tân Xuân, P. Xuân Đỉnh, Q. Bắc Từ Liêm, TP. Hà Nội). Hiện nay, Phòng Đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hà Nội vẫn đang xem xét, giải quyết.

2.4. Xem xét trách nhiệm của Ban lãnh đạo nhiệm kỳ trước

Trong quá trình tiếp cận hồ sơ, tài liệu của Công ty, quá trình nhận bàn giao giấy tờ, tài sản, Ban lãnh đạo của Công ty đã phát hiện Ban lãnh đạo nhiệm kỳ trước (bao gồm Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Giám đốc, Kế toán trưởng) đã thực hiện hành vi không đúng quy định Điều lệ Công ty,vi pham pháp luật nhằm chiếm đoạt tài sản, dẫn đến thiệt hại cho Công ty, cho cổ đông, đơn cử như:

- Có 2/3 thành viên Hội đồng quản trị cũ xác nhận (tài liệu chứng minh đã được công bố công khai trên website Công ty) không tham gia hoạt động từ năm 2016 (ông Nguyễn Thế Trịnh) và năm 2017 (ông Đỗ Xuân Long) nhưng Công ty không thực hiện thủ tục công bố thông tin, tổ chức Đại hội đồng cổ đông để bầu bổ sung thành viên Hội đồng quản trị.
- Hội đồng quản trị không đủ số lượng thành viên theo quy định của Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật nhưng Chủ tịch hội đồng quản trị - ông Nguyễn Hữu Khá và những người liên quan vẫn thực hiện các hoạt động đầu tư, kinh doanh (như hoạt động đầu tư vào Công ty cổ phần chế biến rau củ quả và thảo dược Nam Hà, Công ty cổ phần Lâm Nông sản thực phẩm Hà Giang, Công ty cổ phần Chăn nuôi Hà Giang 1 và Công ty cổ phần Chăn nuôi Hà Giang 2...) trái thẩm quyền, có dấu hiệu chiếm đoạt tài sản, làm thất thoát tài sản của Cổng ty, cổ đông.
- Nhiều hành vi vi phạm khác.

Vì vậy, Ban Giám đốc đã phối hợp với Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát để thực hiện các biện pháp bảo vệ quyền lợi của Công ty, của cổ đông, bao gồm việc làm việc trực tiếp với ông Nguyễn Hữu Khá, đề nghị cơ quan điều tra xác minh, điều tra và xử lý vi phạm theo quy định của pháp luật (do ông Nguyễn Hữu Khá không phối hợp).

Hiện nay, Cơ quan Cảnh sát điều tra – Công an tỉnh Hà Giang và Cơ quan Cảnh sát điều tra – Công an tỉnh Cao Bằng đã tiếp nhận, xử lý nội dung trình báo, tố giác tội phạm của Ban Giám đốc Công ty.

3. Đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên

Ngày 28/8/2022, Đại hội đồng cổ đông bất thường được tổ chức thành công, ban hành Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2022, trong đó có quyết định miễn nhiệm thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2018 – 2023; quyết định thông qua kết quả bầu thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022 – 2027.

Ngày 31/8/2022, Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022 – 2027 đã tổ chức họp và bầu Trưởng Ban kiểm soát.

Sau khi được bầu, Ban kiểm soát đã cùng Hội đồng quản trị, Ban giám đốc thực hiện các công việc nêu tại mục 1 và mục 2 Văn bản này. Đặc biệt, với vai trò của mình, Ban kiểm soát thực hiện việc kiểm tra, đôn đốc và giám sát quá trình thực hiện nhiệm vụ của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Kế toán trưởng.

Về cơ bản, Ban kiểm soát và các thành viên Ban kiểm soát đã thực hiện đúng, đầy đủ các nhiệm vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và Điều lệ Công ty. Trưởng Ban kiểm soát đã trực tiếp tham dự, giám sát nhiều cuộc họp của Hội đồng quản trị, cuộc họp giữa Hội đồng quản trị với Ban Giám đốc; hoạt động của Kế toán trưởng; tương tác trực tiếp với các cơ quan quản lý Nhà nước như Ủy Ban chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội, Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam, Cục Quản lý Đăng ký kinh doanh – Bộ Kế hoạch Đầu tư, Phòng Đăng ký kinh doanh TP. Hà Nội, Phòng Đăng ký kinh doanh tỉnh Hà Giang, Chi cục thuế huyện Vị Xuyên, Hà

Giang,… để nắm bắt các vấn đề của doanh nghiệp và yêu cầu Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Kế toán trưởng thực hiện đúng, đủ và kịp thời nhiệm vụ được giao.

Tuy nhiên, Ban kiểm soát vẫn chưa được báo cáo đầy đủ về các hoạt động điều hành. Vấn đề này sẽ được khắc phục trong năm 2023.

Trên đây là nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả kinh doanh của công ty, kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Giám đốc, đồng thời tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua các nội dung báo cáo tại Tờ trình này.

Trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng Ban Kiểm soát

M.S.D.N: 0100121967 CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN PHỐI TOP ONE TỈNH HƯNG YÊN

PHẠM BÁ TRƯỞNG

Nơi nhận:
- Cổ đông Công ty;
- Lưu VT, HS ĐHCĐ2023;