

Số: 01/2024/TTr-HĐQT

Đồng Nai, ngày 15 tháng 03 năm 2024

TỜ TRÌNH

(V/v thông qua Báo cáo tài chính kiểm toán công ty mẹ và hợp nhất năm 2023)

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 do Quốc Hội nước Cộng hòa XHCN Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020 và các văn bản sửa đổi hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua Báo cáo tài chính (BCTC) công ty mẹ và hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC với các nội dung như sau:

- Báo cáo kiểm toán độc lập: Đưa ra ý kiến chấp nhận toàn phần.
- Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2023.
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023.
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ năm 2023.
- Thuyết minh báo cáo tài chính.

Trong đó, một số chỉ tiêu cơ bản trong Báo cáo tài chính công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2023 như sau:

- Về kết quả kinh doanh năm 2023:

Một số chỉ tiêu chính đạt được trong năm 2023

ĐVT: triệu đồng

Stt	Chỉ tiêu	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	% TH 2023/ TH 2022	% TH 2023/ KH 2023
1	Doanh thu:					
-	Công ty mẹ (theo BCTC riêng)	1.396.792	1.400.000	1.395.561	99,9%	99,7%
-	Hợp nhất (theo BCTC hợp nhất)	1.396.792	1.400.000	1.395.561	99,9%	99,7%
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN:					
-	Công ty mẹ (theo BCTC riêng)	72.166	75.000	76.452	105,9%	101,9%
-	Hợp nhất (theo BCTC hợp nhất)	74.799	85.000	102.276	136,7%	120,3%
3	Cổ tức (% trên vốn điều lệ)	0%	10%	10% (dự kiến)		100,0%

- Về giao dịch của các bên liên quan trong thuyết minh Báo cáo tài chính kiểm toán: được nêu tại Phụ lục đính kèm.

Nội dung chi tiết Báo cáo tài chính kiểm toán công ty mẹ và hợp nhất năm 2023 đã được Công ty công bố thông tin theo quy định của pháp luật.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Ban tổ chức Đại hội;
- Lưu VT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



ĐINH VIỆT ANH

PHỤ LỤC

Về giao dịch của các bên liên quan trong thuyết minh Báo cáo tài chính kiểm toán

(đính kèm Tờ trình số 01/2024/TTr-HĐQT ngày 15/03/2024 v/v thông qua
Báo cáo tài chính kiểm toán công ty mẹ và hợp nhất năm 2023)

Năm 2023

Báo cáo tài chính Hợp nhất

Stt	Tên giao dịch	Đối tượng giao dịch	Mối liên quan	Ghi chú
1	Bán hàng	Công ty Cổ phần Vinagres	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Chủ tịch HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Vinagres; đồng thời là em vợ của ông Đinh Việt Anh	
2	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Royal House	Năm 2023 Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Royal House là công ty liên doanh liên kết	
3	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Công nghệ Vật liệu Ốp lát Hoàng Gia	Đổi tên từ Công ty Cổ phần Bảo Sơn Xanh; Bà Lê Thị Vi Na là Tổng giám đốc, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Bảo Sơn Xanh; đồng thời là cổ đông lớn của Công ty.	
4	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Hoàng Gia Pha Lê	Bà Huỳnh Thị Đông Thi là Thành viên HĐQT của Công ty Cổ phần Hoàng Gia Pha Lê, là vợ của ông Đinh Việt Anh.	
5	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Xanh	Bà Lê Thị Vi Na là Thành viên HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Xanh, đồng thời là cổ đông lớn của Công ty.	
6	Bán hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Tây	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Chủ tịch HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Tây; đồng thời là em vợ của ông Đinh Việt Anh	
7	Mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Khang	Công ty con	
8	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Đinh Việt Anh	Chủ tịch HĐQT kiêm Thành viên Ủy ban Kiểm toán	
9	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Trịnh Xuân Hùng	Tổng Giám đốc kiêm Thành viên HĐQT	
10	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Phan Bá Hiệu	Phó Tổng Giám đốc	
11	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Trương Văn Việt	Phó Tổng Giám đốc	
12	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Phạm Đình Hoàng	Phó Tổng Giám đốc	
13	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Bà Nguyễn Thị Kim Loan	Kế toán trưởng	

Báo cáo tài chính Riêng

Stt	Tên giao dịch	Đối tượng giao dịch	Mối liên quan	Ghi chú
1	Bán hàng	Công ty Cổ phần Vinagres	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Chủ tịch HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Vinagres là em vợ của ông Đinh Việt Anh	
2	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Royal House	Năm 2023 Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Royal House là công ty liên doanh liên kết	
3	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Công nghệ Vật liệu Ốp lát Hoàng Gia	Đổi tên từ Công ty Cổ phần Bảo Sơn Xanh Bà Lê Thị Vi Na là Tổng giám đốc, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Bảo Sơn Xanh là cổ đông lớn của Công ty.	
4	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Hoàng Gia Pha Lê	Bà Huỳnh Thị Đông Thi là Thành viên HĐQT của Công ty Cổ phần Hoàng Gia Pha Lê, là vợ của ông Đinh Việt Anh.	
5	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Xanh	Bà Lê Thị Vi Na là Thành viên HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Xanh là cổ đông lớn của Công ty.	
6	Bán hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Tây	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Chủ tịch HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Tây là em vợ của ông Đinh Việt Anh	
7	Mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Khang	Công ty con	
8	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Đinh Việt Anh	Chủ tịch HĐQT kiêm Thành viên Ủy ban Kiểm toán	
9	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Trịnh Xuân Hùng	Tổng Giám đốc kiêm Thành viên HĐQT	
10	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Phan Bá Hiệu	Phó Tổng Giám đốc	
11	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Trương Văn Việt	Phó Tổng Giám đốc	
12	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Phạm Đình Hoàng	Phó Tổng Giám đốc	
13	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Bà Nguyễn Thị Kim Loan	Kế toán trưởng	

Năm 2022

Báo cáo tài chính Hợp nhất

Stt	Tên giao dịch	Đối tượng giao dịch	Mối liên quan	Ghi chú
1	Bán hàng, mua hàng	Công ty TNHH Top Tile (Công ty được đổi tên từ Công ty TNHH Gạch Men Hoàng Gia từ ngày 07/04/2022)	Công ty TNHH Top Tile là Công ty mẹ của Công ty đến tháng 01/2021, Công ty này không còn là bên liên quan trong năm 2022	
3	Bán hàng	Công ty Cổ phần Vinagres	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Chủ tịch HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Vinagres; đồng thời là em vợ của ông Đinh Việt Anh	
4	Bán hàng	Công ty Cổ phần Hoàng Gia Quán Quân	Ông Đinh Việt Anh là cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Hoàng Gia Quán Quân đến tháng 12/2022	
5	Bán hàng	Công ty TNHH Hoàng Gia Cao Nguyên	Công ty TNHH Top Tile là Công ty mẹ của Công ty đến tháng 01/2021 và Công ty TNHH Hoàng Gia Cao Nguyên đến tháng 12/2021	
6	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Royal House	Có cùng nhiều cổ đông góp vốn	
7	Bán hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Trung	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Tổng giám đốc, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Trung đến tháng 06/2022, là em vợ của ông Đinh Việt Anh.	
9	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Hoàng Gia Pha Lê	Ông Đinh Việt Anh chủ tịch HĐQT; là cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Hoàng Gia Pha Lê	
10	Mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Xanh	Bà Lê Thị Vi Na là Thành viên HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Xanh; là cổ đông lớn của Công ty.	
11	Bán hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Tây	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Chủ tịch HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Tây; là em vợ của ông Đinh Việt Anh	
12	Mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Khang	Công ty con từ ngày 01/06/2022	
13	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Đinh Việt Anh	Chủ tịch HĐQT kiêm Thành viên Ủy ban Kiểm toán	
15	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Trịnh Xuân Hùng	Tổng Giám đốc kiêm Thành viên HĐQT từ ngày 01/01/2022	
17	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Phan Bá Hiệu	Phó Tổng Giám đốc từ ngày 01/01/2022	
18	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Trương Văn Việt	Phó Tổng Giám đốc từ ngày 01/01/2022	
19	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Phạm Đình Hoàng	Phó Tổng Giám đốc từ ngày 01/01/2022	
20	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Bà Nguyễn Thị Kim Loan	Kế toán trưởng từ ngày 01/01/2022	

Báo cáo tài chính Riêng

Stt	Tên giao dịch	Đối tượng giao dịch	Mối liên quan	Ghi chú
1	Bán hàng, mua hàng	Công ty TNHH Top Tile (Công ty được đổi tên từ Công ty TNHH Gạch Men Hoàng Gia từ ngày 07/04/2022)	Công ty TNHH Top Tile là Công ty mẹ của Công ty đến tháng 01/2021, Công ty này không còn là bên liên quan trong năm 2022	
3	Bán hàng	Công ty Cổ phần Vinagres	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Chủ tịch HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Vinagres là em vợ của ông Đinh Việt Anh	
4	Bán hàng	Công ty Cổ phần Hoàng Gia Quán Quân	Ông Đinh Việt Anh là cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Hoàng Gia Quán Quân đến tháng 12/2022	
5	Bán hàng	Công ty TNHH Hoàng Gia Cao Nguyên	Công ty TNHH Top Tile là Công ty mẹ của Công ty đến tháng 01/2021 và Công ty TNHH Hoàng Gia Cao Nguyên đến tháng 12/2021	
6	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Royal House	Có cùng nhiều cổ đông góp vốn	
7	Bán hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Trung	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Tổng giám đốc, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Trung đến tháng 06/2022, là em vợ của ông Đinh Việt Anh.	
9	Bán hàng, mua hàng	Công ty Cổ phần Hoàng Gia Pha Lê	Ông Đinh Việt Anh chủ tịch HĐQT là cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Hoàng Gia Pha Lê	
10	Mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Xanh	Bà Lê Thị Vi Na là Thành viên HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Xanh là cổ đông lớn của Công ty.	
11	Bán hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Tây	Ông Huỳnh Sơn Tùng là Chủ tịch HĐQT, cổ đông lớn của Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Miền Tây là em vợ của ông Đinh Việt Anh	
12	Mua hàng	Công ty Cổ phần Sản xuất và Đầu tư Hoàng Gia Khang	Công ty con từ ngày 01/06/2022	
13	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Đinh Việt Anh	Chủ tịch HĐQT kiêm Thành viên Ủy ban Kiểm toán	
15	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Trịnh Xuân Hùng	Tổng Giám đốc kiêm Thành viên HĐQT từ ngày 01/01/2022	
17	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Phan Bá Hiệu	Phó Tổng Giám đốc từ ngày 01/01/2022	

Stt	Tên giao dịch	Đối tượng giao dịch	Mối liên quan	Ghi chú
18	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Trương Văn Việt	Phó Tổng Giám đốc từ ngày 01/01/2022	
19	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Ông Phạm Đình Hoàng	Phó Tổng Giám đốc từ ngày 01/01/2022	
20	Thu nhập người quản lý chủ chốt	Bà Nguyễn Thị Kim Loan	Kế toán trưởng từ ngày 01/01/2022	



C.P. HAI