

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG MAN

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ
Đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023



Tháng 3 năm 2024

MỤC LỤC

NỘI DUNG	TRANG
BÁO CÁO CỦA CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ QUYỀN TỔNG GIÁM ĐỐC	1 - 2
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	3 - 4
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	5 - 7
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	8 - 9

/// 01 /
- 011 / 01

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG MAN

Số 01, đường TS 15, khu công nghiệp Tiên Sơn, huyện Tiên Du, tỉnh Bắc Ninh

BÁO CÁO CỦA CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ QUYỀN TỔNG GIÁM ĐỐC

Chủ tịch Hội đồng Quản trị và Quyền Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đường Man (gọi tắt là "Công ty") đệ trình Báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023.

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

Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Quyền Tổng Giám đốc Công ty đã điều hành Công ty trong năm và đến ngày lập báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

- | | |
|----------------------------|----------------------------|
| 1. Ông Trần Minh Thông | Chủ tịch Hội đồng Quản trị |
| 2. Bà Nguyễn Thị Thu Huyền | Thành viên |
| 3. Ông Nguyễn Đức Thái | Thành viên |
| 4. Ông Nguyễn Anh Tuấn | Thành viên |

Ban Kiểm soát

- | | |
|----------------------------|------------|
| 1. Bà Dương Lan Hương | Trưởng Ban |
| 2. Ông Nguyễn Văn Chanh | Thành viên |
| 3. Bà Nguyễn Thị Thu Huyền | Thành viên |

Tổng Giám đốc

- | | |
|------------------------|---------------------|
| 1. Ông Hà Quang Trường | Quyền Tổng Giám đốc |
|------------------------|---------------------|

ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong năm và cho đến ngày lập báo cáo này là ông Trần Minh Thông - Chủ tịch Hội đồng Quản trị.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế đã thực hiện kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023.

TRÁCH NHIỆM CỦA CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ QUYỀN TỔNG GIÁM ĐỐC

Chủ tịch Hội đồng quản trị và Quyền Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu (Báo cáo tình hình sử dụng vốn) phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn của Công ty. Trong quá trình lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn, Chủ tịch Hội đồng quản trị và Quyền Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Chủ tịch Hội đồng quản trị và Quyền Tổng Giám đốc Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn trên cơ sở tuân thủ các 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 tình hình sử dụng vốn.

Chủ tịch Hội đồng quản trị và Quyền Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình sử dụng vốn của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tình hình sử dụng vốn tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Chủ tịch Hội đồng quản trị và Quyền Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn của Công ty, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG MAN

Số 01, đường TS 15, khu công nghiệp Tiên Sơn, huyện Tiên Du, tỉnh Bắc Ninh

BÁO CÁO CỦA CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ QUYỀN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)

Cam kết khác

Chủ tịch Hội đồng quản trị và Quyền Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ theo Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ban hành ngày 31 tháng 12 năm 2020 và Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 9 năm 2022 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 153/2020/NĐ-CP.



Trần Minh Thông

Chủ tịch Hội đồng Quản trị

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2024

Số: 032916/2024/BCKT-iCPA

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Quyền Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Đường Man

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023 của Công ty Cổ phần Đường Man (gọi tắt là "Công ty") và bản thuyết minh kèm theo được lập ngày 29 tháng 3 năm 2024, từ trang 5 đến trang 9 (sau đây gọi là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn").

Trách nhiệm của Chủ tịch Hội đồng quản trị và Quyền Tổng Giám đốc

Chủ tịch Hội đồng Quản trị và Quyền Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tình hình sử dụng vốn của Công ty phù hợp với cơ sở lập báo cáo như được trình bày tại Thuyết minh số II phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Chủ tịch Hội đồng quản trị và Quyền Tổng Giám đốc Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm việc thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tình hình sử dụng vốn. 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 tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn 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 của Chủ tịch Hội đồng Quản trị và Quyền Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

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 ngoại trừ của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông ngày 01 háng 11 năm 2017, Công ty có kế hoạch phát hành 350 trái phiếu riêng lẻ với giá trị 350 tỷ đồng để đầu tư dây chuyền mạ vàng, nâng cấp nhà xưởng sản xuất malt và bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Tuy nhiên, trên thực tế Công ty chỉ phát hành được 200 trái phiếu và thu được số tiền là 200 tỷ đồng nhưng Công ty không có Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết Hội đồng Quản trị về việc thay đổi số lượng trái phiếu phát hành cũng như phương án sử dụng vốn thực tế thu được từ việc phát hành 200 trái phiếu này.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP THEO)

Ý kiến Kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn của Công ty Cổ phần Đường Man phù hợp với cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng vốn như mô tả tại Thuyết minh số II phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh số III trong Bản Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023, Công ty sử dụng tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu riêng lẻ để thanh toán cho nhà cung cấp là bên liên quan của Công ty.

Chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh IV trong Bản Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023, Công ty chưa trả lãi trái phiếu quá hạn thanh toán và Ngân hàng TNHH Indovina đã khởi kiện Công ty về vấn đề này.

Vấn đề khác

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023 của Công ty Cổ phần Đường Man được sử dụng để xác nhận việc sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu và để nộp cho các tổ chức, cơ quan ban ngành có liên quan khi có yêu cầu. Vì vậy, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng cho các mục đích khác.



Nguyễn Thị Thanh Hoa
Phó Tổng Giám đốc
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số 1402-2023-072-1
Thay mặt và đại diện cho
Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế (ICPA)
Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2024

Nguyễn Huy Hùng
Kiểm toán viên
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số 2235-2023-072-1

I. THÔNG TIN VỀ TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH

1. Tổ chức phát hành trái phiếu: Công ty Cổ phần Đường Man
2. Mã Trái phiếu: DMBOND2017
3. Loại hình trái phiếu: Trái phiếu không chuyển đổi được đảm bảo bằng tài sản của Công ty Cổ phần Đường Man
4. Mệnh giá: 1.000.000.000 đồng/ 1 trái phiếu (Một tỷ đồng/ một trái phiếu)
5. Giá phát hành: Bằng 100% mệnh giá trái phiếu
6. Tổng số lượng trái phiếu: 350 trái phiếu
7. Tổng giá trị phát hành: 350.000.000.000 đồng (Ba trăm năm mươi tỷ đồng)
8. Ngày phát hành: 20/11/2017
9. Kỳ hạn trái phiếu: 7 năm
10. Lãi suất trái phiếu: Trái phiếu có lãi suất cố định trong kỳ đầu tiên là 10,75%/năm, sau đó sẽ áp dụng thả nổi, trong đó định kỳ 03 tháng điều chỉnh một lần và được xác định theo nguyên tắc bằng tổng của Lãi suất cơ sở cộng (+) biên độ tối thiểu là 3%/năm tại ngày xác định lãi suất.
11. Quyền mua lại Trái phiếu: Trái phiếu có thể được mua lại trước hạn bất cứ lúc nào kể từ ngày phát hành trở đi theo quyết định của Tổ chức phát hành trên cơ sở thỏa thuận với trái chủ
12. Tài sản đảm bảo:
 - Hai dây chuyền mạ vàng của Công ty cổ phần Đường Man;
 - Các máy móc, thiết bị, phương tiện vận tải của Công ty cổ phần Đường Man.

Số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu thực tế và kế hoạch cụ thể:

Nội dung	Kế hoạch	Thực tế
1. Số lượng trái phiếu chào bán:	350 trái phiếu	200 trái phiếu
2. Giá bán:	1 tỷ đồng / 1 trái phiếu	1 tỷ đồng / 1 trái phiếu
3. Tổng thu từ đợt phát hành trái phiếu:	350 tỷ đồng	200 tỷ đồng

II. BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THEO PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH

1. Mục đích sử dụng vốn

a) Văn bản pháp lý

Căn cứ vào kế hoạch sử dụng vốn, mục đích sử dụng vốn đã được thông qua theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng Quản trị Công ty và các quy định pháp lý có liên quan, cụ thể như sau:

- Biên bản họp và Nghị quyết ngày 01 tháng 11 năm 2017 của Đại Hội đồng Cổ đông về việc thông qua phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ không chuyển đổi của Công ty.
- Nghị Quyết số 28/NQ-HĐQT ngày 01 tháng 11 năm 2017 của Hội đồng quản trị của Công ty Cổ phần Đường Man về việc thông qua phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ không chuyển đổi.
- Biên bản họp và Nghị quyết của hội đồng quản trị ngày 13 tháng 11 năm 2017 của Công ty Cổ phần Đường Man về việc cho phép giao dịch với Ngân hàng TNHH Indovina để thực hiện việc mua bán trái phiếu trị giá 350.000.000.000 đồng (Ba trăm năm mươi tỷ đồng chẵn).
- Báo cáo kết quả phát hành trái phiếu phát hành riêng lẻ không chuyển đổi ngày 05 tháng 12 năm 2017 của Công ty Cổ phần Đường Man.
- Bản công bố thông tin về kết quả phát hành trái phiếu riêng lẻ ngày 28 tháng 08 năm 2020 của Công ty Cổ phần Đường Man.

II. BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THEO PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH (TIẾP THEO)

1. Mục đích sử dụng vốn

b) Kế hoạch sử dụng vốn

Phương án sử dụng vốn từ đợt phát hành trái phiếu của Công ty Cổ phần Đường Man theo Nghị của Đại Hội đồng cổ Đông ngày 01 tháng 11 năm 2017 nhằm huy động để bổ sung nguồn vốn cho hoạt động đầu tư 02 dây chuyền mạ vàng, các khoản xây dựng cơ bản và tăng quy mô vốn hoạt động của doanh nghiệp, cụ thể như sau:

Đơn vị: VND

STT	Nội dung	Số tiền
1.	Đầu tư dây chuyền mạ vàng	127.000.000.000
2.	<ul style="list-style-type: none">Thanh toán chi phí sửa chữa, nâng cấp nhà xưởng sản xuất Malt, xây dựng hệ thống xử lý nước thải và nhà kho 6 tầng.Tăng quy mô vốn lưu động hoạt động sản xuất kinh doanh	223.000.000.000
	Tổng cộng	350.000.000.000

- (*) Thực tế, Công ty chỉ thực hiện phát hành được 200 trái phiếu và số tiền thu được là 200 tỷ đồng. Tuy nhiên, Công ty chưa có Nghị quyết của Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông về việc thay đổi Phương án sử dụng vốn so với kế hoạch ban đầu.

2. Số tiền thu được từ phát hành trái phiếu riêng lẻ

Tổng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu riêng lẻ đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023 (theo mệnh giá) là 200.00.000.000 đồng, chi tiết như sau:

Đơn vị: VND

STT	Tên trái phiếu	Kỳ hạn	Ngày phát hành	KLTP phát hành	Số tiền thu được tại thời điểm phát hành	Số lượng trái phiếu còn dư tại 30/06/2023	Giá trị phát hành còn dư nợ tại 30/06/2023
1	BMBOND2017	7 năm	20/11/2017	200	200.000.000.000	200	200.000.000.000
	Cộng			200	200.000.000.000	200	200.000.000.000

- (*) Số lượng trái phiếu còn dư của Công ty tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 thuộc sở hữu của Ngân hàng TNHH Indovina.


II. BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THEO PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH (TIẾP THEO)


3. Tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu (Tiếp theo)

Tính đến thời điểm 30 tháng 11 năm 2017, Công ty đã sử dụng toàn bộ số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu riêng lẻ như sau:

Ngày giải ngân	Nội dung	Số tiền chi	Ghi chú
I.	Thanh toán tiền đầu tư dây chuyền mạ vàng	127.000.000.000	
20/11/2017	Thanh toán tiền mua dây chuyền mạ vàng	50.000.000.000	(i)
22/11/2017	Thanh toán tiền mua dây chuyền mạ vàng	40.000.000.000	
23/11/2017	Thanh toán tiền mua dây chuyền mạ vàng	37.000.000.000	
II.	Thanh toán chi phí xây dựng nhà kho và hệ thống xử lý nước thải	56.727.338.000	
23/11/2017	Thanh toán tiền cung cấp hệ thống xử lý nước thải	8.000.000.000	(ii)
27/11/2017	Thanh toán tiền cung cấp hệ thống xử lý nước thải	10.000.000.000	
27/11/2017	Thanh toán tiền cung cấp hệ thống xử lý nước thải	11.000.000.000	
29/11/2017	Thanh toán tiền cung cấp hệ thống xử lý nước thải	9.800.000.000	
29/11/2017	Thanh toán tiền xây dựng nhà kho	15.200.000.000	(iii)
30/11/2017	Thanh toán tiền xây dựng nhà kho	2.727.338.000	
III.	Thanh toán tiền mua malt	16.272.662.000	
30/11/2017	Thanh toán tiền malt	16.272.662.000	(iv)
Cộng		200.000.000.000	

- (i) Công ty dùng tiền thu được từ phát hành trái phiếu để thanh toán cho Hợp đồng 1502/2017/HB-ĐM ký ngày 05/01/2017 và hợp đồng kinh tế số 1502/2017/HB-ĐM ký ngày 15/02/2017 giữa Công ty Cổ phần Đường Man và Công ty TNHH Hòa Bình (bên liên quan) về "tư vấn, thiết kế, thi công, cung cấp, vận hành, chạy thử và chuyển giao công nghệ hệ thống dây chuyền mạ vàng trên inox và gốm sứ".
- (ii) Công ty dùng tiền thu được từ phát hành trái phiếu để thanh toán cho Hợp đồng 168/2016/HB-ĐM ngày 16/08/2016 giữa Công ty Cổ phần Đường Man và Công ty TNHH Hòa Bình (bên liên quan) về việc "Tư vấn thiết kế, cung cấp và thi công xây dựng, lắp đặt thiết bị vận hành chạy thử và chuyển giao công nghệ xử lý nước thải công suất 3000m³/ngày đêm".
- (iii) Công ty dùng tiền thu được từ phát hành trái phiếu để thanh toán cho hợp đồng số 25122016/HĐXD/ĐM-HN ngày 25/12/16 giữa Công ty Cổ phần Đường Man và Công ty TNHH Xây dựng và Đầu tư Thương Mại Hải Nam về việc xây dựng nhà kho.
- (iv) Công ty dùng tiền thu được từ phát hành trái phiếu để thanh toán tiền malt theo hóa đơn 0001696 ngày 20/11/2017; hóa đơn số 0001728 ngày 21/11/2017; 00001751 ngày 23/11/2017 với Công ty CP TTTM V+ Hòa Bình.


Nguyễn Thị Thủy
Người lập biểu


Nguyễn Thị Thủy
Phụ trách kế toán


Trần Minh Thông
Chủ tịch Hội đồng Quản trị
Ngày 29 tháng 03 năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG MAN

Số 01, đường TS 15, khu công nghiệp Tiên Sơn, huyện Tiên Du, tỉnh Bắc Ninh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn

I. THÔNG TIN VỀ CÔNG TY

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đường Man (gọi tắt là "Công ty") tiền thân là Công ty TNHH Đường Man hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2102000205 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Ninh cấp ngày 04 tháng 02 năm 2002. Công ty chuyển đổi mô hình hoạt động từ Công ty Trách nhiệm hữu hạn hai thành viên trở lên sang Công ty Cổ phần theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần số 2300233009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Ninh cấp lần đầu ngày 22 tháng 06 năm 2009, cấp thay đổi lần thứ 10 ngày 27 tháng 11 năm 2014.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần thay đổi lần thứ 10, vốn điều lệ của Công ty là 277.500.000.000 đồng (Hai trăm bảy mươi bảy tỷ năm trăm triệu đồng), tổng số cổ phần là 2.775.000 cổ phần, mệnh giá là 100.000 đồng/cổ phần.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

- Sản xuất malt bia từ lúa mạch;
- Bán buôn thực phẩm;
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại; và
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại (trừ buôn bán vàng và đá quý khác).

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

1. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2023 chỉ được sử dụng để Báo cáo tình hình sử dụng vốn theo kế hoạch sử dụng vốn được thông qua tại theo Nghị quyết ngày 01 tháng 11 năm 2017 của Đại Hội đồng Cổ đông và Nghị Quyết số 28/NQ-HĐQT ngày 01 tháng 11 năm 2017 của Hội đồng quản trị của Hội đồng quản trị.

Báo cáo tình hình sử dụng vốn này được lập theo quy định của Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 hướng dẫn chế độ công bố thông tin và báo cáo theo quy định của Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020; Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 9 năm 2022 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 153/2020/NĐ-CP và các quy định pháp lý liên quan khác. Vì thế, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

2. Cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng vốn

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập trên các chứng từ pháp lý, các số liệu về sổ sách, báo cáo tài chính, tuân thủ luật kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành, các quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán cũng như các quy định pháp lý có liên quan. Trong đó:

- Số tiền Công ty thu được từ đợt phát hành trái phiếu nêu trên được hạch toán ghi nhận theo số tiền thu thực tế; và
- Số tiền chi từ nguồn vốn huy động từ đợt phát hành trái phiếu nêu trên được ghi nhận theo số tiền giải ngân thực tế cho theo nội dung của Bản công bố thông tin về phát hành trái phiếu.

3. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập bằng đồng Việt Nam ("VND").

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG MAN

Số 01, đường TS 15, khu công nghiệp Tiên Sơn, huyện Tiên Du, tỉnh Bắc Ninh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn

III. NGHIỆP VỤ PHÁT SINH VỚI BÊN LIÊN QUAN

Tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu riêng lẻ để thanh toán cho nhà cung cấp là bên liên quan của Công ty. Cụ thể như sau

STT	Nội dung	Mối quan hệ	Mối quan hệ
1.	Thanh toán tiền đầu tư dây chuyền mạ vàng		
	Công ty TNHH Hòa Bình	Cùng chịu kiểm soát và chi phối chính sách bởi một cổ đông lớn	127.000.000.000
2.	Thanh toán chi phí xây dựng nhà kho và hệ thống xử lý nước thải		
	Công ty TNHH Hòa Bình	Cùng chịu kiểm soát và chi phối chính sách bởi một cổ đông lớn	38.800.000.000
	Cộng		165.800.000.000

IV. CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Theo thông báo thực trạng khoản vay và khởi kiện của Ngân hàng TNHH Indovina về việc khoản trái phiếu của Công ty Cổ phần Đường Man lãi trái phiếu quá hạn theo tạm tính đến ngày 07/09/2023., tổng nghĩa vụ phải trả là: 226.033.280.953 đồng. Chi tiết như sau:

- Dư nợ gốc: 200.000.000.000 đồng;
- Lãi chưa trả: 475.616.438 đồng;
- Lãi trên nợ gốc chậm trả: 24.067.671.223 đồng;
- Phí quản lý tài sản đảm bảo: 550.000.000 đồng;
- Phí chậm trả Phí quản lý tài sản đảm bảo: 18.836.517 đồng.

Nguyễn Thị Thủy
Người lập biểu

Nguyễn Thị Thủy
Phụ trách kế toán



Trần Minh Thông
Chủ tịch Hội đồng Quản trị
Ngày 29 tháng 03 năm 2024