

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÚ TÀI

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ còn dư nợ
trong kỳ từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024

(đã được kiểm toán)



NỘI DUNG

| | Trang |
|---|---------|
| Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc | 02 - 03 |
| Báo cáo kiểm toán độc lập | 04 - 05 |
| Báo cáo tình hình sử dụng vốn | 06 - 08 |
| Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn | 09 |



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Phú Tài (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo của mình và báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ còn dư nợ trong kỳ từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Phú Tài được thành lập theo Quyết định số 150/QĐ-BQP ngày 10 tháng 11 năm 2004 của Bộ Quốc phòng về việc chuyển Công ty Phú Tài thuộc Quân khu 5 thành Công ty Cổ phần Phú Tài.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế công ty cổ phần số 4100259236 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định cấp lần đầu ngày 30 tháng 12 năm 2004 và các lần thay đổi, đến nay lần cấp thay đổi gần nhất (lần thứ 28) vào ngày 16 tháng 08 năm 2023.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 278 Nguyễn Thị Định, phường Nguyễn Văn Cừ, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng quản trị tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

| | |
|---------------------|--------------------|
| Ông Lê Vỹ | Chủ tịch |
| Ông Lê Văn Thảo | Phó Chủ tịch |
| Ông Trần Thanh Cung | Thành viên |
| Ông Phan Quốc Hoài | Thành viên |
| Ông Nguyễn Sỹ Hòe | Thành viên |
| Ông Lê Văn Lộc | Thành viên |
| Ông Đỗ Xuân Lập | Thành viên độc lập |
| Ông Đoàn Minh Sơn | Thành viên độc lập |

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

| | | |
|---------------------|-------------------|---|
| Ông Lê Văn Thảo | Tổng Giám đốc | |
| Ông Trần Thanh Cung | Phó Tổng Giám đốc | |
| Ông Phan Quốc Hoài | Phó Tổng Giám đốc | |
| Ông Nguyễn Sỹ Hòe | Phó Tổng Giám đốc | |
| Ông Lê Văn Lộc | Phó Tổng Giám đốc | (Bổ nhiệm từ ngày 01 tháng 05 năm 2024) |
| Ông Lê Văn Luận | Phó Tổng Giám đốc | (Bổ nhiệm từ ngày 01 tháng 05 năm 2024) |
| Ông Lê Anh Văn | Phó Tổng Giám đốc | (Bổ nhiệm từ ngày 01 tháng 01 năm 2025) |

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ năm 2019 và năm 2020 còn dư nợ trong kỳ từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024 phù hợp với Nghị quyết số 105/NĐ-HĐQT ngày 22/10/2019 và Nghị quyết số 107/NQ-HĐQT ngày 18/11/2020 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phú Tài và các hồ sơ chào bán có liên quan.

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng các sổ sách kế toán được ghi chép phù hợp và lưu giữ đầy đủ để phản ánh một cách hợp lý tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ còn dư nợ và báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập tuân thủ theo các chính sách kế toán tại Thuyết minh 2 phần Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tình hình sử dụng vốn.

KIỂM TOÁN VIÊN

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

CÔNG BỐ BÁO CÁO

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng, báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ còn dư nợ trong kỳ từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán kèm theo phần ánh tình hình sử dụng vốn của Công ty phù hợp với Nghị quyết số 105/NQ-HĐQT ngày 22/10/2019 và Nghị quyết số 107/NQ-HĐQT ngày 18/11/2020 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phú Tài và các hồ sơ phát hành có liên quan cũng như phù hợp với các chính sách kế toán tại Thuyết minh 2 phần Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Bình Định, ngày 17 tháng 02 năm 2025

TM. Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc



PHAN QUỐC HOÀI

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Phú Tài**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ trong kỳ từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024 của Công ty Cổ phần Phú Tài ("Công ty"), được lập ngày 17 tháng 02 năm 2025, từ trang 06 đến trang 09 kèm theo (sau đây gọi chung là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn").

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban 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 theo các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh số 2 và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc 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 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 trung thực, hợp lý 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 tính hữu hiệu 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 Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

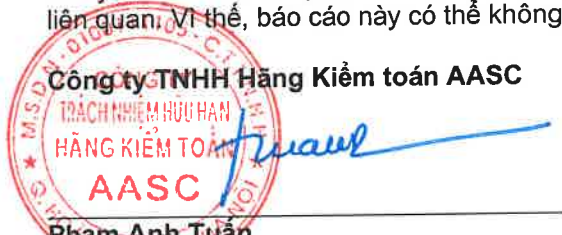
Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ của Công ty Cổ phần Phú Tài trong kỳ từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024, phù hợp với cơ sở lập báo cáo được trình bày tại Thuyết minh số 2 phần Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Không phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi lưu ý người đọc Báo cáo tình hình sử dụng vốn đến Thuyết minh số 2 mô tả các chính sách kế toán chủ yếu mà Công ty sử dụng trong việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn. Báo cáo tình hình sử dụng vốn này được lập để giúp Công ty đáp ứng các yêu cầu của cơ quan quản lý Nhà nước và tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành có liên quan. Vì thế, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.



Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC

Phạm Anh Tuấn

Phó Tổng Giám đốc
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 0777-2023-002-1
Hà Nội, ngày 17 tháng 02 năm 2025

Nguyễn Trường Minh
Kiểm toán viên
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 2290-2023-002-1



Bình Định, ngày 17 tháng 02 năm 2025

BÁO CÁO
TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU
Đối với các trái phiếu còn dư nợ trong kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024**1. Thông tin về doanh nghiệp**

Tên doanh nghiệp: **Công ty Cổ phần Phú Tài**
 Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: **4100259236**
 Ngày cấp: 30 tháng 12 năm 2004. Nơi cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định
 Địa chỉ trụ sở chính: **Số 278 Nguyễn Thị Định, phường Nguyễn Văn Cừ, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định**
 Điện thoại: **0256 3847668**
 Số fax giao dịch: **0256 3847556**
 Địa chỉ thư điện tử: myloan.ptb@phutai.com.vn
 Loại hình doanh nghiệp: **Công ty cổ phần**
 Lĩnh vực hoạt động kinh doanh chính: **Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm gỗ, đá; thương mại ô tô và dịch vụ sửa chữa; và các dịch vụ khác**
 Mã số thuế: **4100259236**

2. Mục đích sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu

Căn cứ phương án phát hành trái phiếu đã được phê duyệt tại Nghị quyết số 105/NQ-HĐQT ngày 22 tháng 10 năm 2019 và Nghị quyết 107/NQ-HĐQT ngày 18 tháng 11 năm 2020 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Phú Tài, số tiền thu được từ đợt chào bán sẽ được sử dụng như sau:

| Mã trái phiếu | Nghị quyết, phương án phát hành được phê duyệt | Khối lượng phát hành | Tổng khối lượng huy động (VND) (theo mệnh giá: 100.000.000 VND/ Trái phiếu) | Mục đích sử dụng vốn |
|-----------------|--|----------------------|---|---|
| PTBBON D2019.02 | Nghị quyết 105/NQ-HĐQT ngày 22/10/2019 | 1.500 | 150.000.000.000 | Để bổ sung quy mô vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể là góp vốn theo hợp đồng hợp tác kinh doanh giữa Công ty Cổ phần Phú Tài và Công ty TNHH MTV Đá Thạch Anh Cao Cấp Phú Tài về việc thực hiện dự án Nhà máy Thạch Anh nhân tạo tại KCN Dệt may Nhơn Trạch - Đồng Nai theo tiến độ dự án |
| PTB.H.20.24.001 | Nghị quyết 107NQ-HĐQT ngày 18/11/2020 | 348 | 34.800.000.000 | Để bổ sung quy mô vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể là góp vốn theo hợp đồng hợp tác kinh doanh giữa Công ty Cổ phần Phú Tài và Công ty TNHH MTV Đá Thạch Anh Cao Cấp Phú Tài về việc thực hiện dự án Nhà máy Thạch Anh nhân tạo tại KCN Dệt may Nhơn Trạch - Đồng Nai theo tiến độ dự án |
| | Tổng | | 184.800.000.000 | |

3. Tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu và tiến độ giải ngân số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp còn dư nợ:

3.1. Đối với doanh nghiệp phát hành không phải tổ chức tín dụng:

| STT | Mục đích sử dụng | Mã trái phiếu | Tình hình thực tế sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu lũy kế đến ngày 31/12/2024 | Tình hình thực tế sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu trong kỳ báo cáo (từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024) | Tình hình thực tế sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu lũy kế đến ngày kết thúc kỳ báo cáo | Ghi chú |
|---|---|---------------------|--|---|---|--|
| | | | Số tiền (đồng) | Số tiền (đồng) | Số tiền (đồng) | |
| I Đối với các trái phiếu đã phát hành trước ngày Nghị định số 65/2022/NĐ-CP có hiệu lực và còn dư nợ | | | | | | |
| 1 | Để bổ sung quy mô vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể là góp vốn theo hợp đồng hợp tác kinh doanh giữa Công ty Cổ phần Phú Tài và Công ty TNHH MTV Đá Thạch Anh Cao Cấp Phú Tài về việc thực hiện dự án Nhà máy Thạch Anh nhân tạo tại KCN Dệt may Nhơn Trạch - Đồng Nai theo tiến độ dự án | PTBBOND2 019.02 | 150.000.000.000 | | 150.000.000.000 | Trong đó, số tiền được sử dụng để bù đắp chi phí đã thực hiện là 282.446.930 VND (i) |
| 2 | Để bổ sung quy mô vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể là góp vốn theo hợp đồng hợp tác kinh doanh giữa Công ty Cổ phần Phú Tài và Công ty TNHH MTV Đá Thạch Anh Cao Cấp Phú Tài về việc thực hiện dự án Nhà máy Thạch Anh nhân tạo tại KCN Dệt may Nhơn Trạch - Đồng Nai theo tiến độ dự án | PTB.H.20. 24.001 | 34.800.000.000 | | 34.800.000.000 | Trong đó, số tiền được sử dụng để bù đắp chi phí đã thực hiện là 34,8 tỷ VND (i) |
| II Đối với các trái phiếu phát hành từ ngày Nghị định số 65/2022/NĐ-CP có hiệu lực và còn dư nợ | | | | | | |
| | Không có | | | | | |
| | Tổng (I+II) | | 184.800.000.000 | | - 184.800.000.000 | |

- (i) Trong thời gian thực hiện các công việc để huy động vốn, để đảm bảo tiến độ thực hiện theo đúng kế hoạch, Công ty đã sử dụng vốn lưu động tự có để góp vốn theo hợp đồng hợp tác kinh doanh giữa Công ty và Công ty TNHH MTV Đá Thạch Anh Cao Cấp Phú Tài về việc thực hiện dự án nhà máy đá Thạch Anh nhân tạo tại Khu Công nghiệp Dệt may Nhơn Trạch - Đồng Nai với số tiền là 35.082.446.930 VND. Do đó, số vốn huy động được từ đợt phát hành trái phiếu đã được sử dụng phần tương ứng để hoàn trả và bổ sung vốn lưu động của Công ty.

Bình Định, ngày 17 tháng 02 năm 2025

TM. Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc



Người lập

Võ Phương Thảo

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Mỹ Loan

PHAN QUỐC HOÀI

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

1. THÔNG TIN DOANH NGHIỆP

Công ty Cổ phần Phú Tài được thành lập theo Quyết định số 150/QĐ-BQP ngày 10 tháng 11 năm 2004 của Bộ Quốc Phòng về việc chuyển Công ty Phú Tài thuộc Quân khu 5 thành Công ty Cổ phần Phú Tài.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế công ty cổ phần số 4100259236 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định cấp lần đầu ngày 30 tháng 12 năm 2004 và các lần thay đổi, đến nay lần cấp thay đổi gần nhất (lần thứ 28) vào ngày 16 tháng 08 năm 2023.

Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ.

Ngành nghề kinh doanh: Hoạt động chính của Công ty là:

- Cắt tạo dáng và hoàn thiện đá granite, đá bazal, đá marble;
- Khai thác đá granite, đá bazal; Khai thác đá, cát, sỏi làm vật liệu xây dựng;
- Sản xuất giường, tủ, bàn, ghế; Sản xuất các sản phẩm khác từ gỗ;
- Sản xuất đá dăm, bột đá và các sản phẩm tương tự;
- Cho thuê văn phòng;
- Mua bán các sản phẩm từ đá granite, đá bazal, đá marble.

2. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

2.1. Cơ sở lập báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND) theo nguyên tắc thực thu, thực chi phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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.

2.2. Kỳ báo cáo

Tình hình sử dụng vốn được lập đối với trái phiếu còn dư nợ trong kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024.

2.3. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập theo yêu cầu của cơ quan quản lý nhà nước, phù hợp với quy định của Nghị định 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020, Nghị định 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 09 năm 2022, Nghị định 08/2023/NĐ-CP ngày 05 tháng 03 năm 2023 của Chính phủ, Thông tư 76/2024/TT-BTC ngày 06 tháng 11 năm 2024 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn thi hành. Vì thế, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng cho các mục đích khác.

3. THÔNG TIN VỀ TÌNH HÌNH THANH TOÁN GỐC TRÁI PHIẾU

Trong kỳ báo cáo năm (từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024), Công ty đã thanh toán toàn bộ số dư nợ gốc còn lại của trái phiếu. Đến ngày 31/12/2024 Công ty không còn số dư nợ gốc trái phiếu.

Bình Định, ngày 17 tháng 02 năm 2025

TM. Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Người lập

Võ Phương Thảo

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Mỹ Loan



PHAN QUỐC HOÀI