



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 - Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

THƯ MỜI THAM DỰ ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

Kính gửi: Quý cổ đông Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo

Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo (“Công ty”) trân trọng thông báo và kính mời Quý cổ đông tham dự phiên họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty như sau:

Thời gian: 09 giờ 00 phút, Thứ Năm, ngày 10 tháng 4 năm 2025.

Địa điểm: Tầng 12, Tòa nhà MPlaza Saigon, số 39 Lê Duẩn, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Nội dung chính của Đại hội:

- Thông qua Báo cáo hoạt động của Hội đồng Quản trị;
- Thông qua Báo cáo hoạt động của Tổng Giám đốc Công ty;
- Thông qua Báo cáo hoạt động của Thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán;
- Thông qua Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 đã được kiểm toán;
- Thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2025;
- Thông qua Phương án phân phối lợi nhuận năm 2024;
- Thông qua việc lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2025;
- Thông qua kế hoạch chi trả thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị năm 2025;
- Thông qua các giao dịch đầu tư của Công ty;
- Thông qua các vấn đề khác thuộc thẩm quyền Đại hội đồng cổ đông.

Điều kiện tham dự Đại hội: Cổ đông sở hữu cổ phiếu theo danh sách cổ đông chốt ngày 17/3/2025.

Cổ đông hoặc người được uỷ quyền đến dự Đại hội vui lòng mang theo các giấy tờ sau: Thư mời cùng với Giấy uỷ quyền (đối với trường hợp được uỷ quyền), CCCD/Hộ chiếu còn hiệu lực (bản chính).

Các tài liệu liên quan đến Đại hội: Kính mời Quý cổ đông xem Chương trình chi tiết và các tài liệu dự họp liên quan được đăng tải trên trang web của Công ty tại địa chỉ: <https://www.vinhhao.com.vn/codong/hoat-dong-co-dong>.

Đăng ký tham dự: Để công tác tổ chức được chu đáo, đề nghị Quý cổ đông thực hiện thủ tục xác nhận tham dự hoặc uỷ quyền người khác tham dự Đại hội theo mẫu uỷ quyền gửi kèm thư mời và gửi về trụ sở chính của Công ty trước 17 giờ ngày 09/4/2025.

Mọi chi tiết liên quan đến đại hội, Quý Cổ đông xin vui lòng liên lạc:

Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo

Địa chỉ trụ sở chính: Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

Người liên hệ: Nguyễn Thị Minh Thư – Điện thoại: 0252.3852069 – Fax: 0252.3852.019

Trân trọng thông báo và kính mời.

Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH HĐQT

(Đã ký, đóng dấu)

PHẠM HỒNG SƠN



GIẤY ỦY QUYỀN

(V/v: Tham dự cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025
Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo)

Kính gửi: Ban tổ chức cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

Tên cổ đông:

Số ĐKSH: Ngày cấp: Nơi cấp:

Địa chỉ:

Tổng số cổ phần sở hữu:

Bằng văn bản này tôi/ chúng tôi uỷ quyền cho:

Ông/ Bà: Năm sinh:

CMND/ Hộ chiếu số: Ngày cấp: Nơi cấp:

Địa chỉ:

được quyền thay mặt tôi/chúng tôi tham dự và biểu quyết trên cổ phần đối với tất cả các vấn đề thuộc thẩm quyền của cổ đông trong phiên họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 tổ chức ngày 10/4/2025 của Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo.

Văn bản uỷ quyền này có hiệu lực từ ngày ký và hết hiệu lực khi kết thúc phiên họp Đại hội đồng cổ đông Công ty như đã nêu trên.

Tôi/ Chúng tôi cam đoan và chịu trách nhiệm về sự uỷ quyền này.

....., ngày..... tháng..... năm 2025

Người được uỷ quyền

(ký và ghi rõ họ tên)

Người/ tổ chức uỷ quyền

(ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)

.....

.....



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

CHƯƠNG TRÌNH HỌP

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

(Ngày 10 tháng 4 năm 2025)

STT	CHƯƠNG TRÌNH	THỜI GIAN
1	Đón khách và đăng ký cổ đông	8h30' – 9h00'
2	Khai mạc: Tuyên bố lý do, giới thiệu đại biểu	9h00' – 9h05'
3	- Báo cáo thẩm tra tư cách cổ đông - Bầu Đoàn Chủ tịch, Thư ký, Ban kiểm phiếu - Thông qua nguyên tắc làm việc của Đại hội	9h05' – 9h20'
4	Thông qua Chương trình họp	9h20' – 9h25'
5	Báo cáo của Hội đồng Quản trị	9h25' – 9h40'
6	Báo cáo của Tổng Giám đốc	9h40' – 9h50'
7	Báo cáo hoạt động của thành viên HĐQT độc lập trong Ủy ban Kiểm toán	9h50' – 10h05'
8	Các Tờ trình của Hội đồng Quản trị về: - Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025; - Phương án phân chia lợi nhuận năm 2024; - Lựa chọn công ty kiểm toán cho năm 2025; - Kế hoạch thù lao của Hội đồng Quản trị năm 2025; - Các giao dịch đầu tư của Công ty; - Các vấn đề khác thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông.	10h05' – 10h20'
9	Biểu quyết thông qua các Nghị quyết của Đại hội.	10h20' – 10h25'
10	Nghỉ giải lao	10h25' – 10h35'
11	Kiểm phiếu và thông báo kết quả kiểm phiếu	10h35' – 10h45'
12	Phát biểu ý kiến và thảo luận	10h45' – 10h55'
13	- Đọc Biên bản cuộc họp - Bế mạc	10h55' – 11h10'



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

NGUYÊN TẮC LÀM VIỆC TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025 CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

(Ngày 10 tháng 4 năm 2025)

1. Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo được tiến hành khi đáp ứng đủ điều kiện theo quy định của pháp luật và làm việc theo chương trình, nội dung đã được thông qua.
2. Cổ đông hoặc người được uỷ quyền dự họp, được phát 03 Phiếu biểu quyết, gồm:
 - Phiếu biểu quyết giơ tay: Biểu quyết bằng hình thức giơ phiếu, không thu vào thùng phiếu.
 - Phiếu biểu quyết số 1: Biểu quyết thông qua các vấn đề in sẵn trong Phiếu biểu quyết.
 - Phiếu biểu quyết số 2: Dùng để biểu quyết khi phát sinh vấn đề mới tại Đại hội cần phải bỏ phiếu kín.
3. Cổ đông kiểm tra lại số lượng Phiếu biểu quyết được nhận và các thông tin ghi trên Phiếu biểu quyết (đặc biệt là tổng số phiếu biểu quyết), nếu có sai sót phải thông báo ngay cho Ban tổ chức để được cấp lại Phiếu biểu quyết chính xác.
4. Đoàn Chủ tịch có quyền điều hành Đại hội theo quy định pháp luật và cổ đông dự họp có nghĩa vụ tuân thủ pháp luật và quyết định của Đoàn Chủ tịch.
5. Cổ đông bỏ ra về khi chưa hết chương trình Đại hội thì coi như cổ đông đó tự ý từ bỏ các quyền và nghĩa vụ của mình tại Đại hội từ thời điểm đó.
6. Cổ đông đến muộn sẽ được tham gia biểu quyết các vấn đề phát sinh sau khi hoàn tất thủ tục đăng ký dự họp Đại hội.
7. Cổ đông tham dự Đại hội muốn phát biểu ý kiến đề nghị đăng ký với Ban tổ chức Đại hội hoặc giơ tay. Chủ tọa sẽ mời từng cổ đông phát biểu. Đề nghị cổ đông không phát biểu những nội dung không liên quan đến chương trình họp đã được Đại hội thông qua.



Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

**THẺ LỆ BIỂU QUYẾT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VINH HẢO**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020, sửa đổi ngày 11/01/2022;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo.

Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo xin công bố thẻ lệ biểu quyết tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty như sau:

1. Phiếu biểu quyết:

Ban tổ chức phát hành 02 loại Phiếu biểu quyết, gồm:

- 1.1. Phiếu biểu quyết ghi tay: để biểu quyết một số vấn đề thông thường theo đề nghị của Đoàn Chủ tịch tại cuộc họp và không phải thu vào thùng phiếu.
- 1.2. Phiếu biểu quyết lựa chọn (lựa chọn: Tán thành; Không tán thành; Không có ý kiến): để biểu quyết về vấn đề quan trọng trình xin ý kiến Đại hội theo báo cáo, đề nghị của Đoàn Chủ tịch tại cuộc họp và được thu vào thùng phiếu.

2. Cách thức biểu quyết:

2.1. **Đối với Phiếu biểu quyết ghi tay:** biểu quyết theo phổ thông đầu phiếu.

Đối với một số vấn đề thông thường như bầu Đoàn chủ tịch, Thư ký, Ban kiểm phiếu; thông qua Chương trình họp, Nghị quyết của Đại hội, cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp ghi Phiếu biểu quyết ghi tay khi Đoàn Chủ tịch lần lượt đề nghị biểu quyết: Tán thành; Không tán thành; Không có ý kiến.

2.2. **Đối với Phiếu biểu quyết lựa chọn** (lựa chọn: Tán thành; Không tán thành; Không có ý kiến): biểu quyết theo số cổ phần đại diện.

2.2.1 Đề nghị cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp đánh dấu V hoặc X vào **một** trong 03 ô cần biểu quyết: Tán thành; Không tán thành; Không có ý kiến.

2.2.2 Cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp không đánh dấu vào bất kỳ ô nào hoặc không bỏ Phiếu biểu quyết vào thùng phiếu thì được xem là **Không có ý kiến**.

3. Nguyên tắc xác định Phiếu biểu quyết hợp lệ và Phiếu biểu quyết không hợp lệ:

3.1. Phiếu biểu quyết hợp lệ:

- Phiếu biểu quyết hợp lệ theo mẫu in sẵn do Ban tổ chức phát ra có đóng dấu của Công ty, không tẩy xóa, cạo sửa, không viết thêm nội dung nào khác ngoài quy định;

- Chỉ được đánh dấu V hoặc X vào **một** trong 03 ô cần biểu quyết: Tán thành; Không tán thành; Không có ý kiến.

3.2. Phiếu biểu quyết không hợp lệ:

- Phiếu biểu quyết không phải do Ban tổ chức phát ra; hoặc đã tẩy xóa, cạo sửa, viết thêm nội dung khác ngoài quy định.
- Đánh dấu nhiều hơn một sự lựa chọn trong ba hình thức lựa chọn: Tán thành; Không tán thành; Không có ý kiến đối với Phiếu biểu quyết dưới hình thức lựa chọn; hoặc đánh dấu khác dấu X hoặc V.

4. Nguyên tắc thu, kiểm phiếu, lập biên bản kiểm phiếu:

- 4.1. Sau khi biểu quyết, cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp bỏ Phiếu biểu quyết vào thùng phiếu đã được niêm phong. Để việc kiểm phiếu được nhanh chóng, đề nghị Quý cổ đông không gấp, vò các Phiếu biểu quyết khi bỏ vào thùng phiếu. Việc thu Phiếu biểu quyết kết thúc khi cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp có mặt tại cuộc họp đã cho Phiếu biểu quyết vào thùng phiếu hoặc khi kết thúc thời hạn thu Phiếu biểu quyết do Ban kiểm phiếu thông báo.
- 4.2. Thủ tục kiểm phiếu được tiến hành ngay sau khi kết thúc việc bỏ phiếu.
- 4.3. Kết quả kiểm phiếu được lập thành Biên bản có chữ ký của tất cả các thành viên Ban kiểm phiếu. Biên bản kiểm phiếu bao gồm các nội dung chính theo quy định pháp luật và được công bố trước khi bế mạc cuộc họp.

5. Thông qua quyết định của Đại hội:

- 5.1. Đối với quyết định loại cổ phần và tổng số cổ phần của từng loại; thay đổi ngành, nghề và lĩnh vực kinh doanh; thay đổi cơ cấu tổ chức, quản lý Công ty; dự án đầu tư hoặc bán tài sản có giá trị từ 35% trở lên tổng tài sản của Công ty được ghi trong báo cáo tài chính hợp nhất được kiểm toán gần nhất của Công ty: **từ 65% tổng số phiếu biểu quyết trở lên** của cổ đông có mặt trực tiếp hoặc người đại diện theo ủy quyền tham dự họp và biểu quyết tại cuộc họp tán thành.
- 5.2. Các vấn đề khác: **trên 50% tổng số phiếu biểu quyết** của cổ đông có mặt trực tiếp hoặc người đại diện theo ủy quyền tham dự họp và biểu quyết tại cuộc họp tán thành.

6. Khiếu nại về việc biểu quyết và kiểm phiếu:

- Mọi khiếu nại, thắc mắc về việc biểu quyết và kiểm phiếu sẽ do Chủ tọa Đại hội hoặc Trưởng Ban kiểm phiếu giải quyết trong trường hợp khiếu nại, thắc mắc được nêu trước khi Biên bản họp được công bố./.



**Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo
và công ty con**

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024



Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo
Thông tin về Công ty

Giấy Chứng nhận
Đăng ký Doanh nghiệp số 3400178402 ngày 9 tháng 3 năm 1995

Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp đã được điều chỉnh nhiều lần, và lần điều chỉnh gần đây nhất là ngày 3 tháng 6 năm 2024. Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp và các giấy chứng nhận điều chỉnh do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bình Thuận cấp.

Hội đồng Quản trị Ông Phạm Hồng Sơn Chủ tịch
Ông Nguyễn Thành Luân Thành viên
(từ ngày 25 tháng 7 năm 2024)
Ông Nguyễn Trọng Hiền Thành viên
(đến ngày 24 tháng 7 năm 2024)
Bà Hồ Thúy Hạnh Thành viên

Ủy ban Kiểm toán Ông Nguyễn Thành Luân Chủ tịch
(từ ngày 25 tháng 7 năm 2024)
Bà Hồ Thúy Hạnh Chủ tịch
(đến ngày 24 tháng 7 năm 2024)
Ông Phạm Hồng Sơn Thành viên

Ban Giám đốc Bà Hồ Thúy Hạnh Tổng Giám đốc
(từ ngày 26 tháng 5 năm 2024)
Ông Nguyễn Trọng Hiền Tổng Giám đốc
(đến ngày 25 tháng 5 năm 2024)

Trụ sở đăng ký Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo
Huyện Tuy Phong
Tỉnh Bình Thuận
Việt Nam

Công ty kiểm toán Công ty TNHH KPMG
Việt Nam

112
CH
ÔN
NH

Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo
Báo cáo của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo (“Công ty”) trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm của Công ty và công ty con (sau đây được gọi chung là “Tập đoàn”) cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính hợp nhất theo 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 tài chính. Theo ý kiến của Ban Giám đốc Công ty:

- (a) báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày từ trang 5 đến trang 35 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính hợp nhất của Tập đoàn tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Tập đoàn cho năm kết thúc cùng ngày, 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 tài chính; và
- (b) tại ngày lập báo cáo này, không có lý do gì để Ban Giám đốc Công ty cho rằng Tập đoàn sẽ không thể thanh toán các khoản nợ phải trả khi đến hạn.

Tại ngày lập báo cáo này, Ban Giám đốc Công ty đã phê duyệt phát hành báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm.

Thay mặt Ban Giám đốc

Trần Thủy Hạnh
Tổng Giám đốc

Tỉnh Bình Thuận, ngày 12 tháng 3 năm 2025

5
4
3
2
1

12-06
NHÀ
TƯ
PM
HỒ H



KPMG Limited Branch
10th Floor, Sun Wah Tower
115 Nguyen Hue Street, Ben Nghe Ward
District 1, Ho Chi Minh City, Vietnam
+84 (28) 3821 9266 | kpmg.com.vn

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi các Cổ đông
Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm của Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo ("Công ty") và công ty con (sau đây được gọi chung là "Tập đoàn"), bao gồm bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm kết thúc cùng ngày và các thuyết minh kèm theo được Ban Giám đốc Công ty phê duyệt phát hành ngày 12 tháng 3 năm 2025, được trình bày từ trang 5 đến trang 35.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính hợp nhất này theo 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 tài chính, và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập báo cáo tài chính hợp nhất không có sai sót trọng yếu do gian lận hay nhầm lẫn.

Trách nhiệm của kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính hợp nhất này dựa trên kết quả kiểm toán của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc 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 và lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính hợp nhất 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 các thuyết minh trong báo cáo tài chính. Các thủ tục 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 các đánh giá rủi ro này, kiểm toán viên xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan tới việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực và 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 hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm việc 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 Giám đốc Công ty, cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi thu 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 tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo và công ty con tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Công ty và công ty con cho năm kết thúc cùng ngày, 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 tài chính.

Chi nhánh Công ty TNHH KPMG tại Thành phố Hồ Chí Minh Việt Nam

Báo cáo kiểm toán số: 24-01-01292-25-2



Trưởng Vĩnh Phúc

Giấy Chứng nhận Đăng ký Hành nghề
Kiểm toán số 1901-2023-007-1
Phó Tổng Giám đốc

Triệu Tích Quyền

Giấy Chứng nhận Đăng ký Hành nghề
Kiểm toán số 4629-2023-007-1

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 3 năm 2025



Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo và công ty con
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Mẫu B 01 – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC
ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2024 VND	1/1/2024 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		116.742.820.028	275.688.798.709
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4	15.390.271.571	54.821.039.384
Tiền	111		390.271.571	2.321.039.384
Các khoản tương đương tiền	112		15.000.000.000	52.500.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	18.800.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	5	-	18.800.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		60.267.808.811	164.816.044.026
Phải thu của khách hàng	131	6	53.311.075.942	77.475.746.401
Trả trước cho người bán	132		6.286.553.237	3.933.713.081
Phải thu ngắn hạn khác	136	7(a)	670.179.632	83.406.584.544
Hàng tồn kho	140	8	37.777.722.607	34.233.031.083
Hàng tồn kho	141		38.159.637.982	34.324.834.197
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(381.915.375)	(91.803.114)
Tài sản ngắn hạn khác	150		3.307.017.039	3.018.684.216
Chi phí trả trước ngắn hạn	151		527.044.765	714.557.867
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	16(b)	2.250.510.240	1.464.013.634
Thuế phải thu Nhà nước	153		529.462.034	840.112.715
Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 260)	200		740.181.172.864	656.967.598.406
Các khoản phải thu dài hạn	210		360.554.441.329	256.088.282.425
Phải thu dài hạn khác	216	7(b)	360.554.441.329	256.088.282.425
Tài sản cố định	220		337.535.354.127	384.069.716.286
Tài sản cố định hữu hình	221	9	156.602.743.470	183.537.132.497
Nguyên giá	222		550.068.644.676	549.488.737.135
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(393.465.901.206)	(365.951.604.638)
Tài sản cố định vô hình	227	10	180.932.610.657	200.532.583.789
Nguyên giá	228		366.040.682.387	366.157.447.387
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(185.108.071.730)	(165.624.863.598)
Tài sản dở dang dài hạn	240		32.452.327.617	3.755.608.993
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	11	32.452.327.617	3.755.608.993
Tài sản dài hạn khác	260		9.639.049.791	13.053.990.702
Chi phí trả trước dài hạn	261	12	5.789.101.337	6.486.431.540
Lợi thế thương mại	269	14	3.849.948.454	6.567.559.162
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		856.923.992.892	932.656.397.115

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo và công ty con
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2024 (tiếp theo)

Mẫu B 01 – DN/HN
*(Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC
ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)*

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2024 VND	1/1/2024 VND
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		187.870.748.211	157.260.989.797
Nợ ngắn hạn	310		139.325.608.578	103.334.573.709
Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	40.355.968.377	52.351.472.276
Thuế phải nộp Nhà nước	313	16(a)	16.185.439.132	19.541.369.999
Chi phí phải trả	315	17	27.386.882.755	26.807.902.037
Phải trả ngắn hạn khác	319	18	12.114.572.396	3.877.119.381
Vay ngắn hạn	320	19	42.526.035.902	-
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	:	756.710.016	756.710.016
Nợ dài hạn	330		48.545.139.633	53.926.416.088
Phải trả người bán dài hạn	331	15	13.430.852.000	16.516.915.000
Phải trả dài hạn khác	337		129.999.000	109.999.000
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	13	33.050.615.113	35.335.594.088
Dự phòng phải trả dài hạn	342		1.933.673.520	1.963.908.000
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		669.053.244.681	775.395.407.318
Vốn chủ sở hữu	410	20	669.053.244.681	775.395.407.318
Vốn cổ phần	411	21	131.963.660.000	131.963.660.000
Thặng dư vốn cổ phần	412	21	18.910.660.800	18.910.660.800
Quỹ đầu tư phát triển	418		1.756.439.018	1.756.439.018
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		516.419.599.119	622.761.628.402
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		424.816.138.402	514.700.532.205
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay/năm trước	421b		91.603.460.717	108.061.096.197
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		2.885.744	3.019.098
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		856.923.992.892	932.656.397.115

Ngày 12 tháng 3 năm 2025

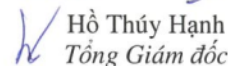
Người lập:



Vuông Sau Nhộc
Kế toán Trưởng

Người duyệt:




Hò Thúy Hạnh
Tổng Giám đốc

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Mẫu B 02 – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC
ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)

71-C.
NH
NH
G
SHIM

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo và công ty con
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024 (tiếp theo)

Mẫu B 02 – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC
ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	2024 VND	2023 VND
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52) (mang sang từ trang trước)	60		91.603.327.363	108.060.962.046
Phân bổ cho:				
Chủ sở hữu của Công ty	61		91.603.460.717	108.061.096.197
Cổ đông không kiểm soát	62		(133.354)	(134.151)

Ngày 12 tháng 3 năm 2025

Người lập:



Vuong Sau Nhoc
Kế toán Trưởng

Người duyệt:



Ho Thuy Hanh
Kong Giám đốc



Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo và công ty con
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024
(Phương pháp gián tiếp)

Mẫu B 03 – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC
ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	2024 VND	2023 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
Lợi nhuận kế toán trước thuế	01	116.601.436.406	137.498.732.591
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao và phân bổ	02	53.599.199.025	49.451.499.599
Các khoản dự phòng	03	3.084.722.874	98.581.512
Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	1.218.360
Lãi từ các hoạt động đầu tư	05	(25.660.200.851)	(25.448.565.633)
Chi phí lãi vay	06	1.446.450.988	-
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	149.071.608.442	161.601.466.429
Biến động các khoản phải thu và tài sản khác	09	23.607.257.579	(34.447.188.563)
Biến động hàng tồn kho	10	(6.659.648.878)	(3.402.805.587)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11	(18.024.150.376)	22.495.185.111
Biến động chi phí trả trước	12	3.022.182.105	3.148.595.083
		151.017.248.872	149.395.252.473
Tiền lãi vay đã trả	14	(1.416.024.489)	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(31.157.574.191)	(16.501.093.955)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	118.443.650.192	132.894.158.518
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi mua sắm, xây dựng tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21	(33.491.873.184)	(44.390.649.779)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định	22	33.843.859	29.090.000
Tiền chi gửi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và cho hoạt động đầu tư khác	23	(537.400.000.000)	(555.300.000.000)
Tiền thu từ rút tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và hoạt động đầu tư khác	24	528.200.000.000	378.500.000.000
Tiền thu lãi tiền gửi ngân hàng và hoạt động đầu tư khác	27	31.837.130.418	21.562.362.482
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(10.820.898.907)	(199.599.197.297)

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

31/01/2025
C
C
C
NH

Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo và công ty con
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024
(Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)

Mẫu B 03 – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC
ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	2024 VND	2023 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
Tiền thu từ đi vay	33	135.714.478.615	-
Tiền trả nợ gốc vay	34	(93.188.442.713)	-
Tiền trả cổ tức	36	(189.579.555.000)	(765.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(147.053.519.098)	(765.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20 + 30 + 40)	50	(39.430.767.813)	(67.470.038.779)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm	60	54.821.039.384	122.291.078.163
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm (70 = 50 + 60) (Thuyết minh 4)	70	15.390.271.571	54.821.039.384

Ngày 12 tháng 3 năm 2025

Người lập:



Vuong Sau Nhoc
Kế toán Trưởng

Người duyệt:



Ho Thuy Hanh
Tổng Giám đốc

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

Kính thưa: Các quý vị cổ đông Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo

1. Tình hình kinh doanh của Công ty đạt được trong năm 2024:

- Doanh thu thuần: đạt **490** tỷ đồng, bằng 98% so với năm 2023 và đạt 98% so với kế hoạch năm 2024 (mức thấp).
- Lợi nhuận sau thuế: **92** tỷ đồng, bằng 85% so với năm 2023 đạt 92% tỷ đồng so với kế hoạch 2024 (mức thấp).
- Trong năm qua, Công ty luôn tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định của pháp luật về an toàn thực phẩm, môi trường, phòng cháy chữa cháy,... không xảy ra bất cứ sự cố vi phạm trọng yếu nào.

2. Hoạt động của Hội đồng Quản trị trong năm 2024:

Trong năm 2024, Hội đồng Quản trị đã thực hiện:

- Giám sát, chỉ đạo Ban điều hành trong điều hành công việc kinh doanh hàng ngày của Công ty;
- Phối hợp chặt chẽ với Tổng Giám đốc và Ban điều hành để đưa ra các định hướng cũng như giải quyết kịp thời các yêu cầu kinh doanh cho Công ty;
- Quyết định việc cơ cấu lại mô hình kinh doanh và cơ cấu tổ chức của Công ty mang lại
- Trong năm 2024, Hội đồng Quản trị hoạt động không có thù lao.
- Các quyết định của Hội đồng Quản trị Công ty được ban hành trong năm 2024:

ST T	Số Nghị quyết	Ngày	Nội dung
1.	01/2024/NQ-HĐQT	26/3/2024	- Phê duyệt việc mua cổ phần của Công ty Cổ phần TMDV và SX Krôngpha.
2.	02/2024/NQ-HĐQT	14/3/2024	- Phê duyệt ngân sách để thực hiện giai đoạn 1 dự án kho, văn phòng và hạng mục sản xuất phụ trợ.
3.	03/2024/NQ-HĐQT	18/3/2024	- Chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền tham dự ĐHĐCĐ thường niên năm 2024; - Phê duyệt các vấn đề trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 thông qua.

4.	04/2024/NQ-HĐQT	26/5/2024	- Phê duyệt việc miễn nhiệm chức danh Tổng Giám đốc đối với Ông Nguyễn Trọng Hiền. - Phê duyệt việc bổ nhiệm chức danh Tổng Giám đốc đối với Bà Hồ Thúy Hạnh. - Phê duyệt thay đổi Người đại diện theo pháp luật của Công ty.
5.	05/2024/NQ-HĐQT	09/7/2024	- Phê duyệt việc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản thông qua việc miễn nhiệm thành viên HĐQT và bầu bổ sung thành viên HĐQT thay thế.
6.	06/2024/NQ-HĐQT	25/7/2024	- Phê duyệt miễn nhiệm chức danh Chủ tịch Ủy ban kiểm toán đối với Bà Hồ Thúy Hạnh. - Phê duyệt bổ nhiệm chức danh Chủ tịch Ủy ban kiểm toán đối với Ông Nguyễn Thành Luân.
7.	07/2024/NQ-HĐQT	27/8/2024	- Quyết định việc chi trả cổ tức năm 2023 bằng tiền.
8.	08/2024/NQ-HĐQT	31/8/2024	- Phê duyệt điều chỉnh thời hạn hoạt động của dự án đầu tư Trạm bơm Phú Lạc.

3. Kết quả giám sát đối với Tổng Giám đốc và Ban điều hành:

- Tổng Giám đốc và Ban điều hành đã tuân thủ các quy định của pháp luật trong quá trình điều hành hoạt động của Công ty; kịp thời cập nhật tình hình, đưa ra các khó khăn, vướng mắc và kiến nghị phương án giải quyết.
- Tổng Giám đốc và Ban điều hành Công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ và hiệu quả các nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông và Hội đồng Quản trị.

4. Mục tiêu hoạt động năm 2025:

Hội đồng Quản trị và Ban điều hành Công ty xây dựng mục tiêu hoạt động năm 2025 như sau:

- Đầu tư xây dựng nhà máy, cơ sở hạ tầng, máy móc thiết bị để phục vụ sản xuất, kinh doanh.
- Tìm kiếm các nguồn nước mới hoặc tăng công suất các trạm khai thác nhằm tăng lưu lượng nước, mở rộng và phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Tiếp tục mở rộng phân phối trên toàn quốc, tạo nền tảng sức mạnh cho nhãn hiệu nước khoáng số 1 Việt Nam, đồng thời với việc tập trung vào các thị trường trọng điểm.
- Tiếp tục thực hiện phương thức bán hàng qua hệ thống phân phối của Công ty Cổ phần Hàng tiêu dùng Masan, nhằm tăng cường sự hiệp lực dựa trên nền tảng vận hành của Masan Group và MasanConsumerHoldings, mang lại lợi ích kinh tế và chiến lược cho Công ty và các cổ đông của Công ty.
- Tung ra các sản phẩm mới được phát triển trên nền khoáng quý Vĩnh Hảo cũng như phát triển các sản phẩm chủ lực với hai tiêu chí cốt lõi: vừa tốt cho sức khỏe người tiêu dùng vừa giải khát sảng khoái.

Chúng tôi tin rằng với đội ngũ nhân lực tài năng, nhiều kinh nghiệm và đầy tâm huyết, chúng ta sẽ đạt được những mục tiêu kinh doanh trong năm 2025.

Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

(Đã ký, đóng dấu)

PHẠM HỒNG SƠN



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 062 3852 069 Fax: 062 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

BÁO CÁO CỦA TỔNG GIÁM ĐỐC

NỘI DUNG: KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH 2024 VÀ KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH 2025

1. TỔNG KẾT TÌNH HÌNH SẢN XUẤT, KINH DOANH NĂM 2024:

Chỉ tiêu	VND (Ngàn đồng)
Doanh thu thuần	490.181.088
Lợi nhuận trước thuế	116.601.436
Chi phí thuế TNDN hiện hành	24.998.109
Tổng Lợi nhuận sau thuế trong năm	91.603.327
Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu của Công ty trong năm	91.603.461
Lợi nhuận giữ lại đầu năm	622.761.628
Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu của Công ty trong năm	91.603.461
Chi cổ tức trong năm	(197.945.490)
Trích lập quỹ	-
Lợi nhuận giữ lại cuối năm	516.419.599

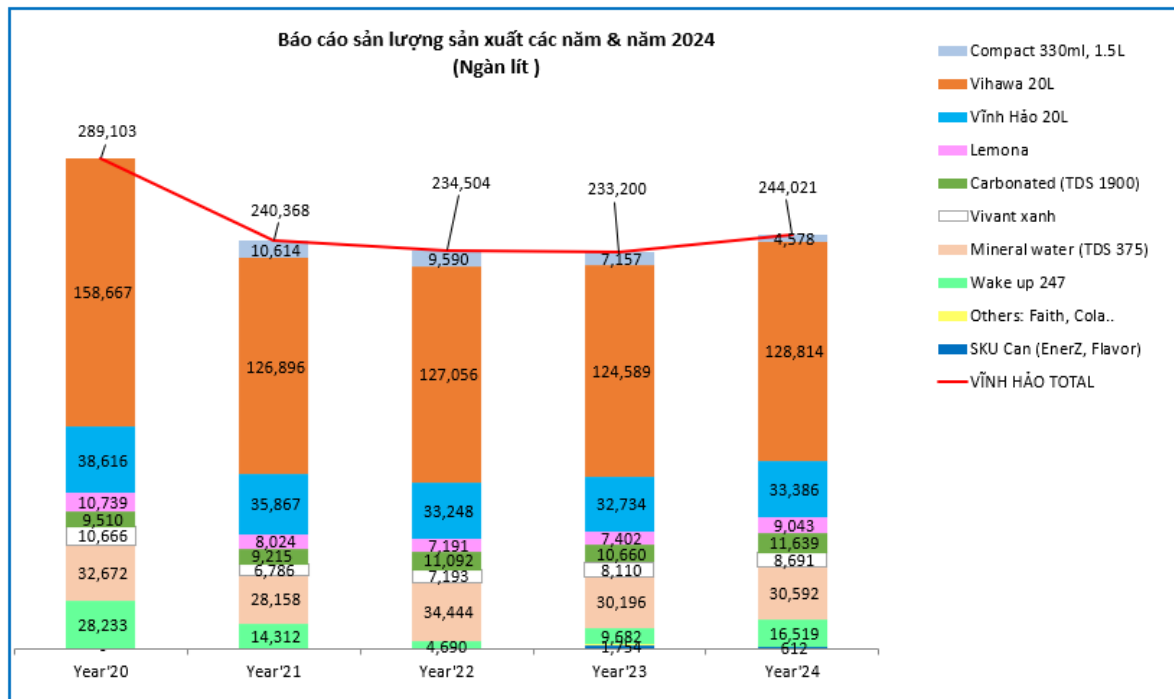
- **Doanh thu thuần: 490 tỷ đồng**, bằng 98% so với năm 2023 và đạt 98% so với kế hoạch năm 2024 (mức thấp – 500 tỷ).
- **Lợi nhuận sau thuế TNDN: 92 tỷ đồng**, bằng 85% so với năm 2023 đạt 92% tỷ đồng so với kế hoạch 2024 (mức thấp – 100 tỷ).

Nguyên nhân chủ yếu ảnh hưởng đến doanh thu, lợi nhuận sau thuế như sau:

- Doanh thu thuần giảm: Doanh thu thuần năm 2024 giảm so với năm 2023 chủ yếu đến từ doanh số của các sản phẩm nước uống đóng chai giảm.
- Lợi nhuận sau thuế giảm: Do mức giảm của lợi nhuận gộp bù trừ với mức giảm thấp hơn của chi phí quản lý doanh nghiệp.

2. MỘT SỐ ĐIỂM NỔI BẬT TRONG HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2024:

2.1 Sản lượng sản xuất qua các năm & năm 2024



- Tổng sản lượng năm 2024 tăng 10.8 triệu lít ~ 5% so với năm 2023, ghi nhận lần tăng trở lại đầu tiên sau 4 năm sụt giảm liên tục trước đó. Trong đó: tăng nhiều nhất đến từ sản phẩm Wake up Coffee 247 (bao gồm innovation & SKU core) tăng 6.8 triệu lít ~ 71%, Lemona tăng 1.6 triệu lít ~ 22%, Vihawa 4.2 triệu lít ~ 3%. Ngược lại, Compact ghi nhận sự sụt giảm 36% ~ 2.6 triệu lít do chuyển sản xuất về Công ty MSI, line can chưa ghi nhận khả quan khi sản lượng tiếp tục giảm 65%, Utilization line can chỉ đạt 2%.

2.2 Kết quả hoạt động sản xuất năm 2024

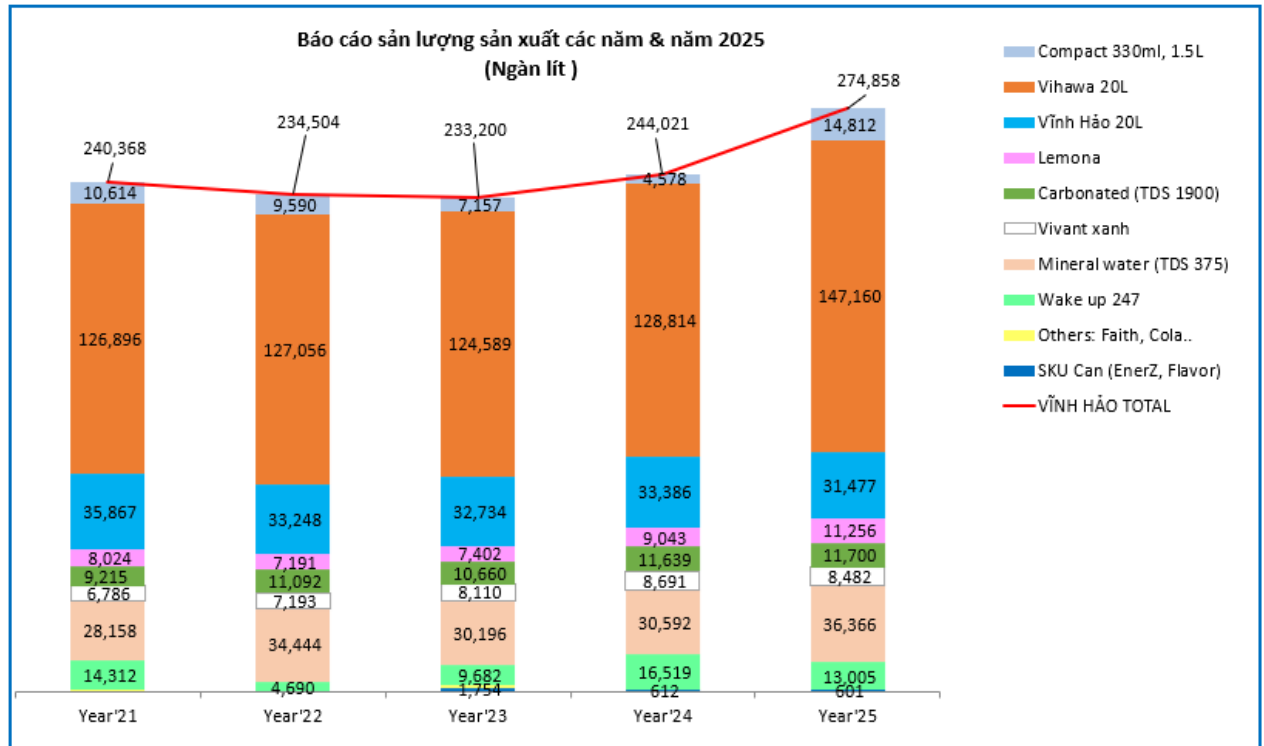
- GMIT đạt được 6.9 tỷ đến từ việc tối ưu bố trí sản xuất trên line tự động, cụ thể chuyển sản xuất sản phẩm PET Gas 500 ml từ line 2 sang line Krones, chủ động & giảm giá thành nguồn cung hơi Biomas bằng cách tự vận hành lò hơi, tái cấu trúc lại nhân công gián tiếp, quản lý đảm bảo vận hành hiệu quả & tối ưu chi phí, giảm lượng nước sử dụng nhằm đảm bảo nguồn đầu vào về dài hạn.
- Conversion cost giảm 120 đồng/lít ~ 14% đến từ việc thực hiện các đề tài GMIT, kiểm soát & tối ưu chi phí đầu vào đảm bảo không phát sinh tăng, mặc dù giá dịch vụ hàng hóa tăng theo lạm phát.

3. MỤC TIÊU KINH DOANH NĂM 2025

3.1 Mục tiêu kinh doanh năm 2025

Tỷ đồng	Thấp	Cao
Doanh thu thuần	500	600
Lợi nhuận sau thuế TNDN	95	115

3.2 Sản lượng dự kiến năm 2025



- Sản lượng theo kế hoạch năm 2025 so với 2024 tăng 13% ~ 30.8 triệu lít, dự kiến tăng đến từ Vihawa 20L 14% ~ 18.3 triệu lít, Compact dung tích 1.5L tăng 224% ~ 10.2 triệu lít, các sản phẩm mineral water đóng chai tăng 19% ~ 5.8 triệu lít.

3.3 Các chỉ tiêu sản xuất năm 2025:

- Conversion cost kế hoạch 2025 giảm 38 đồng/lít ~ 5% đến từ thúc đẩy các đề tài automation & tăng sản lượng trên line Krones bằng cách đầu tư dự án cụm end off, change part để chuyển sản xuất từ line thủ công sang line Krones, tiếp nhận vận hành máy thổi Dynaplast để tối ưu nguồn lực sẵn có.

4. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2025

Trong giai đoạn phát triển sắp tới, tình hình kinh doanh của Công ty cũng được dự báo rất nhiều thách thức. Trong bối cảnh đó, Hội đồng Quản trị và Ban điều hành Công ty xây dựng định hướng hoạt động năm 2025 như sau:

- Dự kiến năm 2025, Công ty sẽ tiếp tục đầu tư nâng cấp cơ sở hạ tầng, đầu tư hệ thống đường ống từ mỏ khai thác nước khoáng H1 về nhà máy để tránh thất thoát nguồn tài nguyên; đồng thời triển khai các chương trình quản lý, cải tiến nhằm giảm tổn thất nguyên vật liệu, điện, nước, chi phí vận chuyển & nâng cao năng suất lao động.
- Công ty sẽ tập trung tìm kiếm thêm các nguồn nước ngọt và nước khoáng mới nhằm đáp ứng cho nhu cầu mở rộng và phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Công ty tiếp tục thực hiện phương thức bán hàng qua hệ thống phân phối của Công ty Cổ phần Hàng tiêu dùng Masan, nhằm tăng cường sự hiệp lực dựa trên nền tảng vận hành của Masan Group và MasanConsumerHoldings, mang lại lợi ích kinh tế và chiến lược cho Công ty và các cổ đông của Công ty.
- Công ty sẽ tung ra các sản phẩm mới được phát triển trên nền khoáng quý Vĩnh Hảo, cũng như phát triển các sản phẩm chủ lực với hai tiêu chí cốt lõi: vừa tốt cho sức khỏe người tiêu dùng và vừa giải khát sáng khoái.

- Công ty triển khai các chương trình quản lý chất lượng theo định hướng chung của MCH qua đó nhằm ổn định và nâng cao chất lượng sản phẩm đặc biệt là chất lượng các sản phẩm Bình 20L Vĩnh Hảo, Vihawa 20L, nước khoáng TDS 375 500ml, 350ml, nước khoáng Vivant & các sản phẩm mới.
- Công ty tiếp tục chuyên sâu chương trình AM, PM, tự động hóa, KTCN, CILT nhằm chuẩn hóa và nâng tầm nền tảng quản trị nhà máy sản xuất, tập trung đào tạo nhằm nâng cao trình độ chuyên môn và kỹ năng cho đội ngũ quản lý, vận hành trẻ, tuyển dụng các kỹ sư trẻ khá, giỏi người địa phương qua đó phát huy tốt đa hiệu quả các nguồn lực...

Hàng ngày, chúng ta nâng cao đời sống vật chất và tinh thần của người tiêu dùng Việt Nam!

Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

Tổng Giám Đốc

(Đã ký, đóng dấu)

HỒ THÚY HẠNH



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VINH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2024

Kính thưa Quý vị Cổ đông,

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc Hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc Hội thông qua ngày 26/11/2019;
- Vai trò, thẩm quyền và trách nhiệm của Ủy ban Kiểm toán (“UBKT”) quy định tại Điều lệ của Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo (“Công ty”);
- Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên năm 2024 của Công ty;
- Quy chế hoạt động của UBKT của Công ty; và
- Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG.

Thay mặt UBKT Công ty, tôi xin báo cáo hoạt động của UBKT trong năm 2024 như sau:

1. Về cơ cấu tổ chức:

UBKT gồm có 02 thành viên, cụ thể:

STT	Họ và tên	Chức vụ
01	Nguyễn Thành Luân (thay thế cho bà Hồ Thúy Hạnh đã miễn nhiệm kể từ ngày 25/7/2024)	Chủ tịch UBKT
02	Ông Phạm Hồng Sơn	Thành viên UBKT

2. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT:

Năm 2024, thành viên của UBKT hoạt động không thù lao, chi phí và không có các lợi ích liên quan khác.

3. Tổng kết các cuộc họp của UBKT và các kết luận, kiến nghị của UBKT:

Các cuộc họp của UBKT:

Stt	Thành viên UBKT	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp và biểu quyết	Các kết luận, kiến nghị
1	Nguyễn Thành Luân (thay thế cho bà Hồ Thúy Hạnh đã miễn nhiệm kể từ ngày 25/7/2024)	2/2	100%	- Đánh giá hiệu quả việc kiểm toán Báo cáo tài chính năm của Công ty kiểm toán; Thống nhất số liệu tài chính năm 2024 của Công ty trình HĐQT.
2	Phạm Hồng Sơn	2/2	100%	- Đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết HĐQT; các giao dịch liên quan Công ty đã thực hiện trong năm 2024.

4. Kết quả giám sát đối với báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty:

- Trong năm qua, công tác kế toán như ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán được thực hiện phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan, phản ánh tình hình tài chính của Công ty ổn định, trung thực.
- Công ty đã lập Báo cáo tài chính phù hợp với các quy định của pháp luật. Báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán KPMG theo đúng quy định hiện hành.
- Một số chỉ tiêu chính đạt được trong năm 2024 (trên cơ sở hợp nhất) được thể hiện như sau:

Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2024	+/-
	Tỷ VND	Tỷ VND	Tỷ VND
Doanh thu thuần	500	490	-10
Lợi nhuận gộp	153	127	-26
Chi phí bán hàng	0	0	0
Chi phí quản lý doanh nghiệp	40	35	-5
Thu nhập thuần tài chính	25	24	-1
Kết quả hoạt động khác	0	0	0
Lợi nhuận kế toán trước thuế	137	117	-20
Chi phí thuế TNDN	29	25	-4
Lợi nhuận sau thuế TNDN	108	92	-16
Lợi nhuận sau thuế TNDN phân bổ cho cổ đông Công ty	108	92	-16

5. Báo cáo đánh giá về các giao dịch liên quan:

Giao dịch giữa Công ty với thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Công ty và những Người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Công ty là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch đều được UBKT kiểm tra và giám sát nhằm đảm bảo các giao dịch này đều thực hiện minh bạch và tuân thủ các quy định liên quan.

6. Kết quả giám sát đối với Ban điều hành và Tổng Giám đốc của Công ty:

- Ban điều hành thường xuyên tổ chức họp thảo luận tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và trên cơ sở chỉ đạo kịp thời của HĐQT đã quyết định các phương án sản xuất, kinh doanh phù hợp với thực tiễn nhằm triển khai thực hiện các quyết định, nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT.
- Trong hoạt động quản lý điều hành không ghi nhận từ các cơ quan quản lý, cơ quan chức năng về sự vi phạm hay sai sót trọng yếu.

7. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa UBKT với HĐQT, Tổng Giám đốc và các Cổ đông:

Trong năm 2024, UBKT nhận được sự phối hợp chặt chẽ và được tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ của mình từ phía HĐQT, Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý của Công ty thông qua việc được cung cấp, tiếp cận đầy đủ các báo cáo, tài liệu liên quan đến tình hình quản trị Công ty, tình hình sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

8. Kế hoạch làm việc năm 2025 của UBKT:

- Thực hiện chức năng kiểm tra, giám sát các hoạt động chỉ đạo của HĐQT, điều hành quản lý của Ban điều hành, kiểm tra tính hợp lệ, hợp pháp, minh bạch và cần trọng trong công tác quản lý điều hành.
- Giám sát chất lượng dịch vụ của Đơn vị kiểm toán độc lập khi kiểm toán Báo cáo tài chính kết thúc năm 2025.
- Thực hiện các công việc khác theo Quy chế hoạt động của UBKT Công ty.

Trân trọng./.

Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN
CHỦ TỊCH ỦY BAN KIỂM TOÁN
THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

(Đã ký)

NGUYỄN THÀNH LUÂN



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VINH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

V/v: *Kế hoạch kinh doanh năm 2025*

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo (“Công ty”).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2025 của Công ty như sau:

(Tỷ đồng)	Kế hoạch 2025	
	Thấp	Cao
Doanh thu thuần	500	600
Lợi nhuận sau thuế TNDN	95	115

Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

(Đã ký, đóng dấu)

PHẠM HỒNG SƠN



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025 V/v: Phân phối lợi nhuận năm 2024

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ vào Điều lệ Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo (“Công ty”);
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty được kiểm toán bởi KPMG

Kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên tóm tắt kết quả hoạt động kinh doanh (hợp nhất) năm 2024 và Lợi nhuận giữ lại (hợp nhất) đến ngày 31/12/2024 như sau:

Chỉ tiêu	VNĐ (Ngàn đồng)
Doanh thu thuần	496.734.889
Lợi nhuận trước thuế	116.601.436
Chi phí thuế TNDN hiện hành	24.998.109
Tổng Lợi nhuận sau thuế trong năm	91.603.327
Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông vốn chủ sở hữu Công ty trong năm	91.603.461
Lợi nhuận giữ lại đầu năm	622.761.628
Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông vốn chủ sở hữu Công ty trong năm	91.603.461
Chi cổ tức trong năm	(197.945.490)
Trích lập quỹ	-
Lợi nhuận giữ lại cuối năm	516.419.599

Kính trình Đại hội đồng Cổ đông phê duyệt phương án phân phối lợi nhuận năm 2024 của Công ty:

- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi: 0 đồng.
- Chia cổ tức: 260%/cổ phần (tức cổ đông sở hữu 01 cổ phần được nhận 26.000 đồng).

Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

(Đã ký, đóng dấu)

PHẠM HỒNG SƠN



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VINH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

TỜ TRÌNH
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
V/v: Lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2025

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ vào Điều lệ Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo (“Công ty”).

Ủy ban Kiểm toán kính trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt việc ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc Công ty quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính cho năm tài chính 2025 của Công ty là một trong các công ty dưới đây:

- Công ty TNHH KPMG Việt Nam;
- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;
- Công ty TNHH Price Waterhouse Coopers Việt Nam;
- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông cho ý kiến và biểu quyết thông qua.

Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN
CHỦ TỊCH

(Đã ký, đóng dấu)

NGUYỄN THÀNH LUÂN



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

TỜ TRÌNH
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

V/v: Thù lao của Hội đồng Quản trị năm 2025

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ vào Điều lệ Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo (“Công ty”).

Kính trình Đại hội đồng Cổ đông phê duyệt thù lao của Hội đồng quản trị Công ty năm 2025 là: 0 đồng.

Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

(Đã ký, đóng dấu)

PHẠM HỒNG SƠN



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

Thôn Vĩnh Sơn, Xã Vĩnh Hảo, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận

ĐT: 0252 3852 069 Fax: 0252 3852 019 Website: www.vinhhao.com.vn

TỜ TRÌNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

V/v: thông qua các giao dịch đầu tư của Công ty

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo ("**Công ty**")

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Các Giao Dịch Đầu Tư như sau:

Nhằm tối ưu hóa việc quản lý dòng tiền và tăng thu nhập tài chính, thông qua các giao dịch đầu tư mua, bán trái phiếu (bao gồm trái phiếu do các Công ty thành viên, Công ty liên kết trong tập đoàn Masan trên thị trường thứ cấp), chứng chỉ tiền gửi và các tài sản khác phù hợp với các quy định của pháp luật liên quan ("**Các Giao Dịch Đầu Tư**") và ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị (và cho phép Chủ tịch Hội đồng Quản trị ủy quyền lại cho người quản lý khác của Công ty):

- Quyết định các điều khoản và điều kiện cụ thể của Các Giao Dịch Đầu Tư và các hợp đồng, thỏa thuận, tài liệu có liên quan đến Các Giao Dịch Đầu Tư, kể cả các thỏa thuận sửa đổi, bổ sung, chấm dứt, thay thế Các Giao Dịch Đầu Tư (nếu có), và:
- Ký kết và thực hiện Các Giao Dịch Đầu Tư và các hợp đồng, thỏa thuận, tài liệu có liên quan đến Các Giao Dịch Đầu Tư, kể cả các thỏa thuận sửa đổi, bổ sung, chấm dứt, thay thế Các Giao Dịch Đầu Tư (nếu có).

Bình Thuận, ngày 20 tháng 3 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

(Đã ký, đóng dấu)

PHẠM HỒNG SƠN

CÔNG TY CỔ PHẦN
NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢOCỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ-VHC

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 4 năm 2025

NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG VĨNH HẢO

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020, sửa đổi ngày 11/01/2022;
- Căn cứ vào Điều lệ Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo (“Công ty” hoặc “Vĩnh Hảo”);
- Căn cứ Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty số: 01/2025/BBH-ĐHĐCĐ-VHC ngày 10/4/2025.

QUYẾT NGHỊ

- Điều 1.** Thông qua Báo cáo của Hội đồng Quản trị về công tác quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng Quản trị trong năm 2024.
- Điều 2.** Thông qua Báo cáo của Tổng Giám đốc về công tác quản lý Công ty năm 2024 và định hướng phát triển Công ty.
- Điều 3.** Thông qua Báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán năm 2024.
- Điều 4.** Thông qua Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG.
- Điều 5.** Thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2025 của Công ty.

(Tỷ đồng)	Kế hoạch 2025	
	Thấp	Cao
Doanh thu thuần	500	600
Lợi nhuận sau thuế TNDN	95	115

- Điều 6.** Thông qua phương án phân chia lợi nhuận năm 2024 của Công ty:
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi: 0 đồng.
 - Chia cổ tức: 260%/cổ phần (tức cổ đông sở hữu 01 cổ phần được nhận 26.000 đồng).

Điều 7. Phê duyệt việc ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc Công ty quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính cho năm tài chính 2025 của Công ty là một trong các công ty dưới đây:

- Công ty TNHH KPMG Việt Nam
- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam
- Công ty TNHH Price Waterhouse Coopers Việt Nam
- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

Điều 8. Phê duyệt thù lao của Hội đồng Quản trị năm 2025: 0 đồng.

Điều 9. Nhằm tối ưu hóa việc quản lý dòng tiền và tăng thu nhập tài chính, thông qua các giao dịch đầu tư mua, bán trái phiếu (bao gồm trái phiếu do các Công ty thành viên, Công ty liên kết trong tập đoàn Masan trên thị trường thứ cấp), chứng chỉ tiền gửi và các tài sản khác phù hợp với các quy định của pháp luật liên quan ("**Các Giao Dịch Đầu Tư**") và ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị (và cho phép Chủ tịch Hội đồng Quản trị ủy quyền lại cho người quản lý khác của Công ty):

- i. Quyết định các điều khoản và điều kiện cụ thể của Các Giao Dịch Đầu Tư và các hợp đồng, thỏa thuận, tài liệu có liên quan đến Các Giao Dịch Đầu Tư, kể cả các thỏa thuận sửa đổi, bổ sung, chấm dứt, thay thế Các Giao Dịch Đầu Tư (nếu có), và:
- ii. Ký kết và thực hiện Các Giao Dịch Đầu Tư và các hợp đồng, thỏa thuận, tài liệu có liên quan đến Các Giao Dịch Đầu Tư, kể cả các thỏa thuận sửa đổi, bổ sung, chấm dứt, thay thế Các Giao Dịch Đầu Tư (nếu có).

Điều 13. Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Điều 14. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký./.

**TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

PHẠM HỒNG SƠN