

Số: /MDN-BKS

Đồng Nai, ngày 29 tháng 4 năm 2017

Dự thảo 2
Ngày 24/4/2017

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TỔNG CÔNG TY MAY ĐỒNG NAI TẠI ĐHCĐ. THƯỜNG NIÊN - NĂM 2017 VÀ NHIỆM KỶ IV (2017 – 2021)

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty CP Tổng Công ty May Đồng Nai, Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông như sau:

I. Về hoạt động, thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Tại đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2012 vào ngày 02/4/2012 và năm 2016 vào ngày 02/4/2016, Đại hội đã bầu Ban Kiểm soát CTCP Tổng Công ty May Đồng Nai gồm 3 thành viên sau:

Stt	Tên tổ chức/cá nhân	Chức vụ tại Tổng Công ty	Năm sinh	Trình độ	Địa chỉ	Số cổ phiếu sở hữu cuối kỳ	Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu cuối kỳ
1	Phạm Xuân Tâm	TB.KS	1974	ĐH. Luật	58/4A Nam Hòa, P.Phước Long A, Q.9, Tp.HCM	27.632	0,46%
2	Phạm Hữu Ủy	TV.BKS	1965	ĐH. Kinh tế	58/3, Kp2, An Bình, Biên Hòa, ĐN	135.738	2,27%
3	Nguyễn Thị Mỹ Lợi	TV.BKS	1982	Cử nhân TCKT	172C/14, tổ 28 Kp2, Trảng Dài, Biên Hòa, ĐN	0	0%

Trong suốt nhiệm kỳ 2012 – 2016 và năm 2016 vừa qua, Ban kiểm soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng Cty May Đồng Nai trong việc quản lý, điều hành toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư các dự án của Tổng Công ty, cụ thể:

- Xem xét tính phù hợp của các quyết định của Hội đồng quản trị, của ban Tổng giám đốc trong công tác quản lý, điều hành; kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Tổng Công ty May Đồng Nai, đảm bảo phù hợp với quy trình triển khai thực hiện theo kế hoạch.

- Tham gia các buổi làm việc của Ban Lãnh đạo Tổng Công ty trong việc xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh, các dự án đầu tư hàng quý, năm. Kiểm tra giám sát quá trình triển khai thực hiện kế hoạch đầu tư theo các nghị quyết của ĐHCĐ, HĐQT và quyết định của Tổng Giám đốc với chiến lược phù hợp với hoàn cảnh kinh tế khó khăn hiện nay.

- Xem xét Báo cáo tài chính hàng Quý, 6 tháng và cả năm 2016 trước khi kiểm toán và sau khi kiểm toán.

2. Thù lao của Ban kiểm soát và tình hình chi các khoản thù lao, thưởng khác:

- Trưởng ban Kiểm soát B/Q : 3.666.000 đồng/ tháng.
- Thành viên Ban Kiểm soát : 2.000.000 đồng/ tháng (x 2 TV).
- Tổng cộng thù lao năm 2016 : 92.000.000 đồng/ năm (= 100% so cùng kỳ).
- Việc chi trả thù lao định kỳ hàng quý đúng hạn và đủ theo mức HĐQT duyệt, không vượt quá tỷ lệ theo quy định của Điều lệ.

* Trong năm 2016 Tổng Công ty đã chi các khoản thù lao và tiền thưởng của HĐQT, Ban Kiểm soát, Ban Quản lý cổ phiếu và tiền thưởng Ban TGD là: 766,5 triệu đồng = 79% so cùng kỳ (971 tỷ đồng), chiếm tỷ lệ 3.9 % lợi nhuận sau thuế, thấp hơn mức cho phép theo Điều lệ với tỷ lệ được phép chi là 10% lợi nhuận sau thuế.

3. Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát:
Trong năm không phát sinh chi phí hoạt động riêng của Ban kiểm soát.

II. Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát và quyết định của Ban kiểm soát:

1. Các cuộc họp của Ban kiểm soát:

Năm 2016, Ban kiểm soát có những phiên họp, hội ý trước các kỳ họp của HĐQT để thống nhất quan điểm và các nội dung tham gia các phiên họp của HĐQT.

Trong các phiên họp và hội ý đều có sự đồng thuận, thống nhất với các chủ trương, nghị quyết của HĐQT và chỉ có các ý kiến lưu ý HĐQT tuân thủ Điều lệ Tổng Công ty, Luật doanh nghiệp và Luật chứng khoán.

2. Các quyết định của Ban Kiểm soát:

- Thống nhất với các kết quả hoạt động SXKD và các dự án đầu tư do HĐQT báo cáo và nêu ra tại các kỳ họp định kỳ hàng Quý, 6 tháng và 01 năm nhưng chỉ lưu ý tính hiệu quả đầu tư các dự án mở rộng sản xuất.

- Thống nhất với kết quả Báo cáo tài chính hàng Quý, 6 tháng và 01 năm của Tổng Công ty.

- Thống nhất ý kiến với Công ty kiểm toán về Báo cáo tài chính năm 2016 của TCty.

- Ban kiểm soát đã có ý kiến với HĐQT để từng bước tuân thủ việc quản trị Tổng Công ty theo quy định về Công ty đại chúng phù hợp với điều kiện và hoàn cảnh của Tổng Công ty, cụ thể như: Xem xét các nội dung và chuẩn bị cho ban hành điều lệ mới theo quy định của Luật doanh nghiệp mới 2014, hiệu lực 01/7/2015; xem xét và công bố thông tin theo quy định của Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; lưu ý Ban quản lý cổ phiếu cần thực hiện theo quy định về các trường hợp cổ đông không liên lạc được và các trường hợp chuyển nhượng, thừa kế của cổ đông, cổ đông nội bộ và cổ đông lớn.

III. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Tổng Công ty:

1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động của Tổng Công ty:

Trong nhiệm kỳ qua các chỉ tiêu kinh doanh đều đạt khá; tuy nhiên những năm cuối của nhiệm kỳ là những năm thực sự khó khăn với Tổng Công ty, khi hoạt động SXKD đạt kết quả không như kỳ vọng, như chỉ tiêu lợi nhuận năm 2015 chỉ bằng 50% so với năm 2014 và năm 2016 bằng 100% so với năm 2015. Mặc dù vậy, chỉ số ROE năm 2015 và 2016 vẫn đạt trên 12% và đảm bảo tỷ lệ khấu hao cơ bản bằng hoặc lớn hơn so với cùng kỳ để tạo lợi nhuận gộp luôn cao; đảm bảo chi cổ tức tiền mặt bình quân suốt 5 năm qua bằng khoảng 24% là đạt cao so với nhiều kênh đầu tư khác của cổ đông.

Hoạt động đầu tư trong 5 năm qua: Tổng Công ty đã đầu tư các dự án lớn như Cụm Công nghiệp Hưng Lộc với tổng diện tích 40 Ha và nhận chuyển nhượng thêm lô đất 4,2 Ha để mở rộng sản xuất cho Công ty CP May Định Quán. Đồng thời, Tổng Công ty vẫn tiếp tục đầu tư chiều sâu – trang bị máy móc thiết bị chuyên dùng, tự động hóa cao để đảm bảo năng suất và chất lượng sản phẩm; nên tổng mức đã đầu tư bình quân 5 năm đạt khoảng 35 tỷ đồng. Trong đó, năm 2016 đã đưa 1 nhà máy mới đầu tiên trong Cụm CN Hưng Lộc vào hoạt động.

Tuy nhiên, xét về hiệu quả đầu tư các dự án lớn mở rộng sản xuất những năm trước hiện vẫn chưa hiệu quả cao do chưa phát huy hết công suất thiết kế nhà xưởng; do đó cần tiếp tục tập trung công tác tuyển dụng lao động để tăng quy mô và sử dụng hết diện tích nhà xưởng đã xây dựng mới (Đồng Phước, Đồng Xuân Lộc, Đồng Xuân Khánh và Đồng Minh Lộc).

2. Kết quả giám sát tình hình tài chính của Tổng Công ty:

Ban kiểm soát thống nhất với các nội dung của Báo cáo tài chính năm 2016 và các năm trước đó trong nhiệm kỳ; các Báo cáo tài chính đều đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (gọi tắt AASCN). Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2016, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn tài chính từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 và phù hợp với các quy định và chuẩn mực kế toán hiện hành.

Các chỉ tiêu thực hiện trong năm 2016 như sau:

- Về kết quả kinh doanh của Tổng Công ty (chỉ nêu kết quả Công ty mẹ):

+ Doanh thu thuần : 952 tỷ đồng, bằng 94% cùng kỳ.

+ Lợi nhuận trước thuế : 24,1 tỷ đồng, bằng 100% cùng kỳ.

- Về tài sản của Tổng Công ty:

+ Tài sản ngắn hạn : 324,7 tỷ đồng, bằng 139% cùng kỳ.

+ Tài sản dài hạn : 184,1 tỷ đồng, bằng 98% cùng kỳ.

+ Tổng tài sản : 508,9 tỷ đồng, bằng 121% cùng kỳ.

- Về nguồn vốn của Tổng Công ty:

+ Nợ phải trả : 364,5 tỷ đồng, bằng 130% cùng kỳ.

+ Vốn chủ sở hữu : 144,3 tỷ đồng, bằng 102% cùng kỳ.

* Các kết quả khác theo Báo cáo tài chính đã niêm yết trên website của TCty và phụ lục đính kèm báo cáo này.

Qua phân tích kết quả Báo cáo tài chính và Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc năm 2016, Ban Kiểm soát xét thấy đã có chuyển biến về quản lý tài chính nhưng vẫn có một số điểm cần tiếp tục lưu ý từ năm 2017, như ở các vấn đề: Kiểm soát nhiều hơn việc cân đối nguồn vốn với các khoản vay trung và dài hạn, hạn chế các khoản vay ngắn hạn để sử dụng vốn đầu tư các dự án cần vốn dài hạn; kiểm soát và sử dụng quỹ đầu tư phát triển (53,8 tỷ đồng) đảm bảo hiệu quả trong đầu tư và gia tăng giá trị cổ phiếu cho cổ đông...

IV. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác:

HĐQT Tổng Công ty May Đồng Nai đã cơ bản tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật trong quản lý cũng như trong các giao dịch. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

HĐQT và Tổng Giám đốc Tổng Công ty đã chấp hành việc công bố thông tin theo quy định của Pháp luật đối với Công ty đại chúng, như: Công bố thông tin về Nghị quyết ĐHĐCĐ, Báo cáo thường niên, Báo cáo kiểm toán, Báo cáo tài chính đã kiểm toán và việc thay đổi nhân sự trong Ban điều hành...; công bố việc chốt danh sách cổ đông để chi trả tạm ứng cổ tức, công bố về chi trả tạm ứng cổ tức, công bố việc chốt danh sách đề đại hội cổ đông, công bố về tổ chức đại hội đồng cổ đông thường niên...

Năm 2016 Tổng công ty May Đồng Nai không phát sinh vấn đề tranh chấp nào liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh và các dự án đầu tư.

Ban kiểm soát chưa nhận thấy bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý cấp Tổng Công ty; nhưng lưu ý cần kiểm soát chặt chẽ hơn công tác quản lý, điều hành ở các công ty con và các công ty thành viên liên kết, khi mà có nhiều công ty thành việc được thành lập.

Ban kiểm soát đánh giá cao HĐQT và Ban Tổng Giám đốc điều hành đã có hành động kịp thời, linh hoạt và hiệu quả trong việc đưa ra các nghị quyết về quản trị vốn, tài sản, nguồn nhân lực, hoạt động đầu tư và định hướng điều hành Tổng Công ty trong điều kiện kinh tế khó khăn và diễn biến khó lường như những năm qua.

V. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc điều hành và cổ đông:

Hoạt động của Ban kiểm soát đã tuân thủ đúng chức trách, nhiệm vụ của mình và chấp hành đúng pháp luật, điều lệ của Tổng Công ty May Đồng Nai. Cụ thể:

- Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong quá trình quản lý, điều hành mọi hoạt động của Tổng Công ty May đồng Nai, góp phần làm cho hoạt động sản xuất kinh doanh tăng trưởng và đạt hiệu quả khá.

- HĐQT và Tổng Giám đốc Tổng Công ty đã thực hiện về việc cung cấp thông tin và tạo điều kiện cho Ban kiểm soát được tiếp cận tài liệu để kiểm tra tính sát thực của thông tin. Các thành viên ban kiểm soát được cung cấp các thông tin, biên bản, báo cáo tài chính... liên quan đến nội dung các cuộc họp của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc.

- HĐQT và Tổng Giám đốc tiếp thu các ý kiến góp ý của Ban kiểm soát và đang từng bước cải thiện việc áp dụng các quy định về quản trị công ty áp dụng cho công ty đại chúng.

- Trong nhiệm kỳ qua, Ban kiểm soát luôn lắng nghe và cập nhật thông tin của cổ đông và sẵn sàng phản hồi thông tin đã kiểm soát được cho các cổ đông biết đầy đủ, kịp thời và công khai.

VI. Định hướng và nhiệm vụ hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2017 và nhiệm kỳ tiếp theo 2017 - 2021:

Bước vào nhiệm kỳ mới, với khối lượng công việc và các thách thức từ thị trường hội nhập sâu vào nền kinh tế thế giới, đặt ra những nhiệm vụ hết sức nặng nề cho HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và từng phòng ban nghiệp vụ. Thách thức ngày càng cao, đòi hỏi sự nỗ lực của từng CB.CNV trong Tổng Công ty cũng như sự ủng hộ và tin tưởng của quý vị cổ đông.

Riêng đối với Ban kiểm soát từ năm 2017 trở đi sẽ tập trung vào các hoạt động sau:

- Kiện toàn nhân sự và phân công nhiệm vụ khoa học trong Ban kiểm soát nhằm đảm bảo: 01 người phụ trách công tác giám sát tuân thủ pháp luật; 01 người phụ trách công tác tài chính kế toán và 01 người phụ trách công tác đầu tư và hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty.

- Tiếp tục kiểm tra giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý trong việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ Tổng Công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ.

- Tiếp tục kiểm tra giám sát mọi mặt hoạt động SXKD và tập trung vào giám sát các hoạt động đầu tư của Tổng Công ty.

- Xoát xét lại quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát theo các nội dung quy định mới về quản trị công ty đại chúng; đồng thời, lưu ý HĐQT có lộ trình cho sửa đổi bổ sung Điều lệ Tổng Công ty theo Luật doanh nghiệp năm 2014 và Điều lệ mẫu áp dụng đối với Công ty đại chúng.

- Đề nghị cho lựa chọn danh sách ít nhất 02 Công ty kiểm toán để có thể quyết định 01 Công ty thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017 và dự phòng 01 công ty còn lại.

- Giám sát các hoạt động công bố thông tin, đảm bảo đầy đủ, kịp thời cho cổ đông và các bên liên quan.

Trong hoạt động của mình, để giúp cổ đông kiểm soát mọi hoạt động của Tổng Công ty ở mức cao nhất, Ban kiểm soát sẽ phải tiếp tục nỗ lực thực hiện quyền kiểm soát mà cổ đông tin tưởng và mong muốn tiếp tục nhận được sự hỗ trợ của quý vị cổ đông cũng như của HĐQT, sự hợp tác và phối hợp của Ban Tổng Giám đốc, các bộ phận nghiệp vụ trong Tổng Công ty nhằm giúp chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ của mình trong nhiệm kỳ tới.

T/M. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban

Nơi nhận:

- B/c tại ĐHĐCĐ
- Các TV.BKS
- HĐQT, TGD
- Lưu VT.