

<Dự thảo 2>
Ngày 08/4/2015

Số: /MĐN-BKS

Đồng Nai, ngày tháng 4 năm 2015

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CTCP TỔNG CÔNG TY
MAY ĐỒNG NAI, TẠI ĐHĐCĐ. THƯỜNG NIÊN - NĂM 2015**

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, 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	Vũ Lan Thương	TV.BKS	1978	Kỹ sư KTNC	14-Tô Vĩnh Diện, P.Linh Chiểu, Q. Thủ Đức, Tp.HCM	177.369	2,97%

Trong năm 2014, 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 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 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 2014 trước khi kiểm toán và sau khi kiểm toán.

2. Thù lao của Ban kiểm soát:

- Trưởng ban Kiểm soát : 3.500.000 đồng/ tháng.

- Thành viên Ban Kiểm soát : 1.875.000 đồng/ tháng (x 2 TV).

- Tổng cộng thù lao năm 2014 : 87.000.000 đồng/ năm (= 120% 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 2014 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: 1,323 tỷ đồng, chiếm tỷ lệ 3,47 % lợi nhuận sau thuế, tỷ lệ theo Điều 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 2014, Ban kiểm soát tiến hành họp 2 phiên:

- Phiên họp ngày 30/7/2014 để tiến hành xem xét, giám sát kết quả hoạt động SXKD và tình hình tài chính của Tổng Công ty 6 tháng đầu năm 2014.

- Phiên họp ngày 30/12/2014 để tiến hành xem xét, giám sát kết quả hoạt động SXKD và tình hình tài chính của Tổng Công ty cả năm 2014.

Đồng thời, 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.

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.

- 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 2014 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 việc lưu ký và niêm yết cổ phiếu theo Quyết định 51/2014/QĐ-TTg và Thông tư 01/2015/TT-BTC và theo hướng dẫn chỉ đạo của Tập đoàn đối với Công ty đại chúng mà Tập đoàn không chi phối. Xem xét các điều kiện và chuẩn bị cho xây dựng điều lệ mới theo quy định của Luật doanh nghiệp mới 2014, hiệu lực 01/7/2015.

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:

Năm 2014 là một năm tương đối thuận lợi với Tổng Công ty, khi hoạt động SXKD đạt được hiệu quả khá về các chỉ tiêu lợi nhuận không tăng nhưng vẫn đảm bảo chỉ số ROE tương đối cao là 32,5%, khấu hao tăng 3%, hợp nhất tăng 12%, nộp ngân sách tăng 5% (hợp nhất); đảm bảo chi cổ tức bằng 30% như nghị quyết đại hội đồng cổ đông đề ra từ đầu năm.

Năm 2014 Tổng Công ty không đầu tư các dự án lớn về mở rộng sản xuất, mà chỉ hoàn thành các dự án đầu tư xây dựng dở dang song song với việc đầu tư máy móc thiết bị chuyên dùng tự động hóa cao, góp phần tăng năng suất lao động thể hiện qua doanh thu CM tăng 20% so cùng kỳ. Tuy nhiên, xét về hiệu quả đầu tư các dự án lớn mở rộng sản xuất những năm trước hiện vẫn chưa tận dụng hết công suất nên cần 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).

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 2014 đã được Ban giám đốc và Phòng kế toán của Tổng Công ty lập và 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 2014, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn tài chính từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 và phù hợp với các quy định và chuẩn mực kế toán hiện hành.

Các chỉ tiêu thực hiện trong năm 2014 như sau:

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

+ Doanh thu thuần : 1.199,3 tỷ đồng, bằng 100% kế hoạch và 122% cùng kỳ.

+ Lợi nhuận trước thuế : 48,37 tỷ đồng, bằng 97% kế hoạch và 97% cùng kỳ.

+ Lợi nhuận sau thuế : 38,12 tỷ đồng, bằng 95% kế hoạch và 101% cùng kỳ.

- Về tài sản của Tổng Công ty:

+ Tài sản ngắn hạn : 364,96 tỷ đồng, bằng 128% cùng kỳ.

+ Tài sản dài hạn : 179,29 tỷ đồng, bằng 108% cùng kỳ.

+ Tổng tài sản : 544,25 tỷ đồng, bằng 121% cùng kỳ.

- Về nguồn vốn của Tổng Công ty:

+ Nợ phải trả : 395,28 tỷ đồng, bằng 117% cùng kỳ.

+ Vốn chủ sở hữu : 148,97 tỷ đồng, bằng 133% 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 2014, Ban Kiểm soát xét thấy đã có chuyển biến tích cực về tài chính nhưng vẫn có những điểm lưu ý cần tiếp tục cơ cấu lại trong năm 2015 cho hợp lý, như ở các chỉ tiêu: Nợ phải thu ngắn hạn của khách hàng tăng không cao so với cùng kỳ nhưng vẫn bằng 145% (2013/2012 = 213%); hàng tồn kho bằng 126% so cùng kỳ; nợ phải thu dài hạn của khách hàng tăng khá cao, bằng 185% so cùng kỳ, do bán thiết bị trả chậm cho các công ty con và công ty thành viên liên kết. Về báo cáo lưu chuyển tiền tệ thì lượng tiền mặt còn tồn cuối kỳ tương đối lớn, bằng 132% so cùng kỳ.

Về tình hình công nợ phải trả năm 2014 giảm đáng kể, như nợ ngắn hạn chỉ tăng 16% so cùng kỳ (trong khi năm 2013/2012 = 147%) và hệ số nợ trên vốn chủ sở hữu là 2,08 lần, chứng tỏ việc thanh toán tích cực hơn đảm bảo uy tín với người bán, ít chiếm dụng vốn. Trong vốn chủ sở hữu vẫn còn để quỹ khen thưởng phúc lợi và lợi nhuận chưa phân phối, nên cơ cấu vốn chủ sở hữu cao hơn cùng kỳ 33%

Tuy nhiên, qua kết quả giám sát nhận thấy các khoản tồn kho chủ yếu là nguyên phụ liệu nhập để sản xuất cho kỳ đầu năm 2015 và việc hỗ trợ cho các công ty thành viên mới thành lập để đầu tư phát triển bằng nguồn vốn chi phí thấp của Tổng Công ty. Lượng tiền mặt tồn cuối kỳ cao là do cuối năm chuẩn bị tiền mặt chi cổ tức và tiền thưởng cho CB.CNV. Tổng tài sản tăng 21% so cùng kỳ, cũng chứng tỏ phần nào việc đầu tư phát triển của Tổng Công ty.

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 đúng 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, Báo cáo tình hình quản trị Cty 6 tháng và 01 năm và việc thay đổi nhân sự trong Ban điều hành. . . .; công bố về việc chốt danh sách cổ đông để chi trả tạm ứng cổ tức, công bố về chi trả tạm ứng cổ tức, công việc chốt danh sách để đại hội cổ đông, công bố về việc tổ chức đại hội đồng cổ đông thường niên. . .

Năm 2014 Tổng công ty May Đồng Nai không phát sinh vấn đề tranh chấp nào liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư dự án.

Ban kiểm soát chưa nhận thấy bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý công ty.

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 hoàn cảnh suy thoái kinh tế trong nước và toàn cầu còn chưa phục hồi bền vững, như:

- Quán triệt phong trào tiết kiệm, chống lãng phí trong hoạt động sản xuất cũng như trong đầu tư để suất đầu tư vào các nhà máy mới luôn thấp hơn các doanh nghiệp trong ngành.

- Ưu tiên tập trung vào các chính sách về nhân sự, tiết giảm tối đa nhân sự quản lý và gián tiếp phục vụ. Tập trung vào công tác đào tạo và thu hút được nhiều công nhân viên mới có năng lực, trình độ cao mang lại sức mạnh cạnh tranh trên thị trường, có đủ kinh nghiệm khi sản xuất kinh doanh theo phương thức FOB, từng bước thực hiện chuỗi giá trị may mặc từ khâu thiết kế (ODM) và tiến tới đến phát triển thương hiệu riêng (OBM).

- Cải tiến hệ thống quản lý và tiến tới áp dụng thực chất ISO, SA 8000, WRAP đã được chứng nhận tại các khu, đơn vị thành viên; cử cán bộ, nhân viên tham gia các lớp đào tạo và tham quan học tập để từng bước áp dụng LEAN trong sản xuất... Từ đó Tổng Công ty cơ bản vẫn đạt mức độ tăng trưởng doanh số và đặc biệt đạt hiệu quả cao về chỉ tiêu lợi nhuận, đảm bảo mức chi cổ tức cho cổ đông theo kế hoạch trong bối cảnh kinh tế chung rất khó khăn trong 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 cao.

- 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 năm 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 2015:

Sang năm 2015, với khối lượng công việc và các thách thức từ thị trường đặt ra những nhiệm vụ hết sức nặng nề cho HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và từng phòng ban nghiệp vụ. Khó khăn vẫn còn nhiều, 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 năm 2015 sẽ tập trung vào các hoạt động sau:

- Tiếp tục kiểm tra giám sát mọi mặt hoạt động SXKD và tập trung vào giám sát các dự án đầu tư 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.

- Xem xét về hoạt động kiểm tra giám sát chặt chẽ, khoa học như đã phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên Ban kiểm soát: 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, điều hành sản xuất kinh doanh 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 tiếp tục lựa chọn Công ty AASCN để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2015.

- 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 phát huy vai trò kiểm soát ở mức cao nhất Ban kiểm soát sẽ phải nỗ lực nhiều hơn nữa và rất mong sẽ 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 niên độ tới.

T/M. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban

Nơi nhận:

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