

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2014

Kính thưa toàn thể cổ đông!

- ❖ Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty;
- ❖ Quy chế tổ chức và hoạt động Ban Kiểm soát Tổng Công ty May Nhà Bè;
- ❖ Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2013 được kiểm toán bởi Công ty Hợp Danh kiểm toán Việt Nam (CPA- Việt Nam) thực hiện và Báo cáo tổng kết tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2013 của Hội đồng Quản trị.

Ban Kiểm soát xin báo cáo trước đại hội cổ đông thường niên năm 2014 của Tổng Công ty May Nhà Bè với những nội dung như sau:

PHẦN I: HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2013.

- ✓ Ban kiểm soát đã xây dựng quy chế hoạt động của Ban cho nhiệm kỳ 2013-2017.
- ✓ Phân công trách nhiệm cho từng thành viên Ban kiểm soát theo từng lĩnh vực, thực hiện kiểm tra, giám sát theo kế hoạch. Kiểm tra, giám sát tình hình xây dựng và thực hiện kế hoạch, xây dựng chiến lược phát triển, giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, việc tuân thủ Điều lệ, nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị và của ban Giám đốc.
- ✓ Xem xét các báo cáo tài chính định kỳ quý, năm, báo cáo sản xuất, kinh doanh của phòng tài chính kế toán cung cấp và xem xét các báo cáo và thư quản lý của tổ chức kiểm toán.
- ✓ Giữ mối liên lạc thường xuyên với các thành viên trong Ban, giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, ban Tổng Giám đốc.
- ✓ Phối hợp với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý vốn chủ sở hữu, quản lý phần vốn của NBC đầu tư vào doanh nghiệp khác, với mục đích bảo toàn và phát triển vốn.
- ✓ Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ kiểm tra giám sát, BKS luôn nhận thấy được sự hỗ trợ tích cực của Công ty, từ các cấp điều hành cho đến nhân viên các phòng ban nên có thể nhanh chóng kết luận sự việc và có kiến nghị hợp lý cho ban lãnh đạo.
- ✓ Ban kiểm soát cũng đã có những tiếp xúc, trao đổi với cổ đông về tình hình tài chính và tình hình hoạt động của công ty, lĩnh hội những ý kiến đóng góp và giải thích những vấn đề mà cổ đông cần làm rõ về công ty.

PHẦN II: KẾT QUẢ GIÁM SÁT THỰC HIỆN CÁC CHỈ TIÊU SXKD - TÀI CHÍNH VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT VÀ BAN ĐIỀU HÀNH NĂM 2013.

1. Kết quả giám sát tình hình thực hiện các chỉ tiêu năm 2013 theo Nghị quyết ĐHĐCĐ

Số TT	Chỉ tiêu chủ yếu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2012	Năm 2013		Tỷ lệ so sánh	
				Kế hoạch	Thực hiện	KH	Cùng kỳ
1	Giá trị SXCN	Tr.đ	1,784,010	2,113,000	1,707,524	80.81%	95.71%
2	Tổng thu nhập	“	2,805,770	3,000,000	2,619,746	87.32%	93.37%
3	Lợi nhuận trước thuế	“	70,763	70,000	75,341	107.63%	106.47%
4	Lợi nhuận sau thuế	“	60,271	57,000	60,779	106.63%	100.84%
5	Vốn điều lệ	“	182,000	182,000	182,000	100.00%	100.00%
6	Kim ngạch xuất khẩu	Tr.USD	428.52	460.00	478.5	104.02%	111.66%
7	Kim ngạch nhập khẩu	Tr.USD	99.36	110.00	91.3	83.02%	91.92%
8	Lao động bình quân	Người	5,500	5,700	5,468	95.93%	99.42%
9	Thu nhập b/q	1000đ/n g/tháng	5,300	6,000	6,010	100.17%	113.4%
10	Chia cổ tức	%	25	18-25	25	111.11%	100.0%
11	Nộp ngân sách	Tr.đ	29,389	30,000	31,233	104.1%	106.3%

2 / Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty:

❖ Về tình hình hoạt động:

Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo của Chủ tịch HĐQT - Tổng giám đốc về tình hình quản trị công ty và tổng kết về sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty trong năm 2013. Ban Kiểm soát ghi nhận sự nỗ lực trong hoạt động điều hành công ty của HĐQT và BGĐ trong năm qua, đặc biệt là về những vấn đề sau:

- HĐQT và BGĐ đã có những quyết định kịp thời và phù hợp trong công tác nhân sự của công ty, lựa chọn và cơ cấu lại nhân sự quản lý một cách hợp lý để nâng cao năng lực quản lý chung;
- HĐQT và BGĐ đã có những nỗ lực giảm chi phí tài chính 10,5 tỷ đồng so với năm trước và giữ được thị phần trong bối cảnh khó khăn của nền kinh tế.

❖ Về tình hình tài chính:

Các báo cáo tài chính định kỳ của Công ty được lập một cách trung thực và hợp lý, phản ánh đúng đắn tình hình tài chính của Công ty tại các thời điểm và thời kỳ, tuân thủ nghiêm ngặt các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Nhất trí với báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán bởi của Công ty Hợp Danh kiểm toán Việt Nam (CPA- Việt Nam). Qua việc soát xét báo cáo tài chính năm, trao đổi với BGĐ và kiểm toán viên, Ban Kiểm soát cho rằng báo cáo tài chính năm của Công ty đã phản ánh một cách trung thực tình hình tài chính của công ty trong năm 2013 và tại thời điểm 31/12/2013.

❖ Đánh giá báo cáo tài chính năm 2013:

▪ Đánh giá báo cáo tình hình tài chính Tổng công ty (Báo cáo riêng)

Tổng tài sản Tổng công ty tính đến 31/12/2013 là: 1.552.175.977.229 đ Giảm 10,81% so với đầu năm trong đó:

+ Phần tài sản:

* Tài sản lưu động và đầu tư ngắn hạn giảm so với đầu kỳ: 297 tỷ đồng tương đương tỷ lệ giảm 15,2%, trong đó dòng tiền mặt giảm 58,8% so với đầu kỳ tương đương 119,8 tỷ đồng, thu hồi nhanh công nợ và các khoản khác để thanh toán nợ vay ngắn hạn giảm từ 1.111 tỷ xuống còn 898 tỷ giảm gần 20% so với đầu năm.

+ Phần nguồn vốn:

Nguồn vốn giảm tương ứng: 297 tỷ đồng trong đó giảm chủ yếu khoản nợ ngắn hạn hơn 202 tỷ đồng nhưng vốn chủ sở hữu tăng 3,976 tỷ đồng so với đầu kỳ tương đương tỷ lệ tăng 1,8% là do trong năm Công ty hoạt động có hiệu quả tạo nên một khoản lợi nhuận tương ứng và tỷ trọng vốn chủ sở hữu trên tổng nguồn vốn chiếm 14,27%.

Nhìn chung, về tổng thể tình hình hoạt động của Công ty đã có chiều hướng thuận lợi hơn, Công ty đã tự chủ được về mặt tài chính thể hiện qua công tác luân chuyển dòng tiền hiệu quả, tuy nhiên với vốn chủ sở hữu so với tổng tài sản chiếm tỷ lệ quá thấp, hoạt động chủ yếu là vốn vay gây áp lực lớn cho Ban điều hành và rủi ro cao.

▪ ***Đánh giá báo cáo tình hình tài chính Công ty mẹ (Báo cáo hợp nhất)***

Tổng tài sản hợp nhất tính đến 31/12/2013: 1.877.045.436.248 đ giảm 8,2% so với đầu năm trong đó:

+ Phần tài sản:

- Tài sản ngắn hạn giảm so với đầu kỳ: 208,06 tỷ đồng tương đương tỷ lệ giảm 14,1%, trong đó hàng tồn kho giảm 13,4% so với đầu kỳ tương đương 69,66 tỷ đồng.
- Tài sản dài hạn tăng so đầu kỳ là 4,53 tỷ đồng tương đương tỷ lệ tăng 7,35% trong đó tăng chủ yếu là giá trị tăng lên do đầu tư vào công ty liên Doanh liên kết mang lại 35,6 tỷ đồng.

+ Phần nguồn vốn:

Lợi nhuận trước thuế hợp nhất tại thời điểm 31/12/2013 là: 88,070 tỷ so với năm 2012 giảm 2,8% và lợi nhuận sau thuế đạt 75,520 tỷ đồng giảm 8,1% so năm 2012, Lợi nhuận trên vốn điều lệ bình quân 41,49%.

Vốn chủ sở hữu tăng tăng 3,1% là do sau khi trừ các khoản trích lập quỹ Khen thưởng, phúc lợi và chia cổ tức trong năm vẫn còn 7,79 tỷ đồng so với đầu kỳ như vậy Công ty hoạt động có hiệu quả và tỷ trọng vốn chủ sở hữu trên tổng nguồn vốn chiếm 13,70%.

Nhìn chung, về tổng thể tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh sau khi hợp nhất báo cáo của Tổng Công ty có tỷ lệ lợi nhuận sau thuế trên vốn đạt tỷ lệ khá cao cho thấy Tổng Công ty điều hành khá tốt trong điều kiện kinh tế rất khó khăn.

▪ ***Đánh giá chung:***

- Sổ sách chứng từ về cơ bản được ghi chép và lưu trữ đầy đủ, phản ánh kịp thời tình hình hoạt động thực tế của đơn vị.
- Đơn vị thường xuyên tiến hành kiểm kê kho, tài sản của công ty nhằm quản lý và kiểm soát chặt chẽ hơn.
- Về hiệu quả hoạt động kinh doanh trong năm 2013: Các chỉ số về lợi nhuận thuần trên tổng tài sản, trên vốn điều lệ, trên doanh thu đều tăng cao so với cùng kỳ năm trước

chứng tỏ lợi nhuận sinh ra từ doanh thu cao nên hiệu quả kinh doanh năm nay tăng trưởng tốt.

- Báo cáo tài chính riêng và báo cáo hợp nhất năm 2013 đã được Công ty Hợp Danh kiểm toán Việt Nam (CPA- Việt Nam) đã kiểm toán và xác nhận tính trung thực và hợp lệ của các báo cáo tài chính của Tổng Công ty và Ban kiểm soát chưa thấy phản ánh cần lưu ý.
- Nhận xét về các số liệu trong báo cáo tổng kết của Chủ tịch HĐQT: là đúng với số liệu trong các báo cáo tài chính của Tổng công ty.

3.Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc và Cán bộ quản lý.

- ✓ Trong năm 2013 Ban Kiểm soát đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, họp sản xuất hàng tháng và kể cả các cuộc họp của Ban Tổng Giám đốc, đã đưa ra các ý kiến đối với các chủ trương, quyết định của HĐQT, BGĐ để đảm bảo các chủ trương quyết định được ban hành phù hợp với các quy định của pháp luật và đảm bảo lợi ích của Công ty.
- ✓ Qua quá trình giám sát, Ban Kiểm soát nhận thấy các thành viên HĐQT và thành viên BGĐ đã có nhiều nỗ lực trong việc xây dựng các định hướng, chỉ đạo điều hành công ty mang lại những kết quả khả quan
- ✓ Ban kiểm soát không thấy có bất kỳ điều gì bất thường trong hoạt động của Hội đồng quản trị và ban Tổng giám đốc.

PHẦN III: KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

a. Kết luận:

- ✓ Doanh thu và thu nhập khác của Tổng công ty năm 2013 chỉ đạt 87,32% so với Kế hoạch nhưng lợi nhuận sau thuế đạt 60,779 tỷ đồng tăng 6,63% so kế hoạch và đạt 33,40% trên Vốn điều lệ, đặc biệt Tổng công ty dự kiến chia cổ tức cho cổ đông 25% trong khi đó tiền gửi ngân hàng hiện nay xuống còn 6%/năm. Ban kiểm soát đánh giá rất cao về công tác xây dựng chiến lược của Hội đồng quản trị và công tác điều hành của Ban Tổng giám đốc.
- ✓ Ban kiểm soát nhất trí thông qua Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và phương án phân chia lợi nhuận, trích lập quỹ của HĐQT trình Đại hội.

b. Kiến nghị:

Ngoài những thành quả đạt được trong năm 2013, Ban kiểm soát kiến nghị một số vấn đề cần lưu ý:

+ Đối với ban điều hành:

- ✓ Cần duy trì tổ chức công tác kiểm kê và đánh giá hàng tồn kho hàng quý để xử lý những vật tư hàng hóa không cần dùng hoặc để lâu năm nhằm thu hồi vốn nhanh, tiến tới giảm lượng hàng tồn kho mức tối đa và đảm bảo đủ sản xuất trong tháng tới nhằm giảm áp lực vay ngân hàng.
- ✓ Chỉ đạo phòng kế toán và phòng Kinh doanh - Thị trường phối hợp chặt chẽ trong công tác thu hồi nợ của khách hàng đã đến hạn.
- ✓ Năm 2014 sẽ tiếp tục có rất nhiều khó khăn đối với Công ty đặc biệt là sự tác động của kinh tế vĩ mô, giá cả NPL đầu vào và vật tư khác có khả năng sẽ tăng với biên độ

lớn. Theo đó, Ban điều hành cần sát sao hơn nữa trong việc quản lý điều hành, thường xuyên liên tục cập nhật để kịp thời nắm được những biến động về thị trường, về doanh thu chi phí để có những điều chỉnh thích hợp, thích ứng ngay với tình hình thực tiễn. Tăng cường công tác hoạch định chiến lược toàn diện để sử dụng các nguồn lực một cách tối ưu, nâng cao năng lực cạnh tranh và đảm bảo tốc độ tăng trưởng lợi tức trên vốn đầu tư của cổ đông bền vững trong trung và dài hạn.

+ Đối với Đại hội cổ đông:

Để tạo thuận lợi và khuyến khích Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát có đóng góp tích cực vào kết quả sản xuất kinh doanh của Tổng công ty cũng như góp phần liên tục xây dựng và phát triển nguồn lực lao động trước mắt và các năm tiếp theo, đề nghị ĐHĐCĐ phê duyệt mức lập quỹ khen thưởng cho Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát năm 2014.

PHẦN IV - KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2014

Thực hiện đúng quyền hạn và trách nhiệm theo qui định tại Điều 123 của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ NBC và nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao, trong đó tập trung kiểm tra, giám sát các công việc chủ yếu sau:

- Giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014.
- Giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ thường niên năm 2014. Tình hình thực hiện các Quy chế, Nghị quyết, quyết định, chỉ thị của HĐQT có liên quan đến hoạt động của NBC.
- Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị 6 tháng và năm 2014.
- Phối hợp với HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong việc quản lý vốn chủ sở hữu và quản lý phần vốn của NBC đầu tư vào Doanh nghiệp khác.
- Phối hợp với các đơn vị chức năng của Tổng công ty phối hợp với kiểm soát viên tại các đơn vị, trong việc kiểm tra, giám sát công tác quản lý tại đơn vị.

Trên đây là báo cáo tóm tắt tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2013 và phương hướng hoạt động chủ yếu năm 2014.

Cuối cùng Ban kiểm soát xin gửi tới Quý cổ đông lời chúc sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt, chúc Đại hội cổ đông thường niên năm 2014 thành công tốt đẹp.

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban
(Đã ký)

Phan Văn Hải