



Nam Định, ngày 16 tháng 4 năm 2016

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016

Tại Đại hội đồng cổ đông

Tổng Công ty Cổ phần Dệt May Nam Định

Kính thưa: - Quý vị cổ đông
- Hội đồng quản trị
- Ban điều hành Công ty
- Quý đại biểu

Căn cứ Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động Tổng Công ty Cổ phần Dệt May Nam Định, quy định về nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát.

Căn cứ quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát.

Căn cứ vào báo cáo tài chính năm 2015 của Tổng công ty đã được Công ty TNHH KPMG Việt nam kiểm toán ngày 28/03/2016.

Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên Tổng Công ty Cổ phần Dệt May Nam Định ngày 24/4/2015.

Căn cứ kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 và Báo cáo kết quả thực hiện hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015 của Tổng Công ty.

Thay mặt Ban kiểm soát tôi xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên về kết quả kiểm tra giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015 về một số lĩnh vực sau:

1/ Đánh giá tình hình triển khai thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị trong công tác quản lý và điều hành của Ban lãnh đạo Tổng Công ty.

2/ Kiểm soát, giám sát Báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính hợp lý, hợp pháp của các số liệu tài chính trong công tác thống kê kế toán của Tổng Công ty năm 2015.

3/ Đánh giá hoạt động của HĐQT trong suốt niên độ từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 liên quan đến việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và các chỉ tiêu tài chính năm 2015 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

I. KIỂM TRA GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD CỦA TỔNG CÔNG TY.

1- Tình hình chung:

Năm 2015 tình hình chính trị, kinh tế thế giới phục hồi chậm và mong manh, việc phá giá đồng tiền tại một số nước nhất là đồng nhân dân tệ của Trung Quốc làm ảnh hưởng lớn đến nền kinh tế. Tình hình chính trị có nhiều bất ổn.

Kinh tế Việt Nam có nhiều phục hồi tích cực. Lạm phát thấp giúp Chính phủ điều tiết được các chính sách vĩ mô phù hợp với nền kinh tế Việt Nam hiện nay. Ngân

- **Giá trị SXCN:** Thực hiện là 459.682 triệu đồng đạt 65,7 % so với kế hoạch cả năm và đạt 71% so với cùng kỳ năm 2014.

- **Doanh thu:**

+ **Doanh thu của Công ty:** Thực hiện là 572.325 triệu đồng đạt 76,3% so với kế hoạch năm 2015, chỉ đạt 88 % so với cùng kỳ năm 2014.

+ Doanh thu theo báo cáo hợp nhất : thực hiện là : 779,724 tỷ đồng , bằng 94,32% so với cùng kỳ.

- **Kim ngạch xuất khẩu (thanh toán):** Thực hiện cả năm là 10.831 tr USD so với cùng kỳ giảm 26%. Kim ngạch XK (tính đủ) đạt 17.299 tr USD so với cùng kỳ giảm 15%.

- **Lợi nhuận trước thuế :**

+ Lợi nhuận sau thuế của Công ty: Thực hiện là 13,744 triệu đồng đạt 52,9 % so với kế hoạch và bằng 125% so với cùng kỳ

+ Lợi nhuận trước thuế theo báo cáo hợp nhất là : 22,696 tỷ đ đạt 72% , tăng 40,19% so với cùng kỳ.

II. KIỂM SOÁT, GIÁM SÁT TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH:

1. Tình hình tài chính năm 2015

Năm tài chính của Tổng Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc ngày 31/12/2015 theo báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH KPMG. Ban kiểm soát ghi nhận Báo cáo tài chính do Tổng công ty lập và đã được kiểm toán năm 2015 do Công ty kiểm toán lập đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2015, kết quả hoạt động kinh doanh năm 2015, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC và Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

Bảng Cân đối kế toán đến 31/12/2015 (theo báo cáo riêng của Công ty):

CHỈ TIÊU	TRỊ GIÁ (Triệu đồng)
<u>Tổng tài sản có</u>	<u>797.873</u>
- Tiền và các khoản tương đương tiền	4.248
- Đầu tư tài chính ngắn hạn	140.300
- Các khoản phải thu ngắn hạn	200.029
- Hàng tồn kho	108.818
- Tài sản ngắn hạn khác	4.774
- Tài sản cố định	148.583
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	83.569
- Tài sản dài hạn khác	107.552
<u>Tổng tài sản nợ</u>	<u>797.873</u>
- Nợ ngắn hạn	502.158
- Nợ dài hạn	135.902
- Vốn chủ sở hữu	159.813

Tổng công ty hiện đang đầu tư tài chính dài hạn tại 14 đơn vị. Năm 2015 đã thực hiện mua lại cổ phiếu và thực hiện sáp nhập 3 đơn vị có hoạt động SXKD không hiệu quả nhiều năm. Hiện còn đầu tư tại 11 đơn vị:

Tổng vốn đầu tư dài hạn là: 83, 569 tr đ

Cổ tức thu được là: 4,236 tr đ

Còn 2 đơn vị chưa có thông báo cổ tức được chia là Công ty CP Bông Miền Bắc và Ngân hàng Công Thương Việt nam.

1.4. Tình hình thực hiện đầu tư:

Tổng công ty vừa sản xuất vừa triển khai dự án di dời. Về tiến độ thực hiện các dự án đầu tư chậm làm ảnh hưởng đến SXKD.

2. Kết quả giám sát về tài chính:

Ban kiểm soát đã nhận được Báo cáo Kiểm toán tài chính năm 2015 của Công ty TNHH KPMG, trên cơ sở kiểm tra số liệu và giải trình chi tiết của Phòng Tài chính kế toán. Ban kiểm soát xác nhận một số vấn đề sau:

Trong năm 2015 đã lập báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ đúng chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam.

Số liệu báo cáo kế toán đã được phản ánh một cách trung thực và hợp lý về tình hình tài chính kế toán của Tổng Công ty.

Báo cáo kế toán hợp nhất của Tổng Công ty đã được lập đúng quy định, đầy đủ kịp thời các thông tin về tình hình kế toán được công bố minh bạch đáp ứng yêu cầu của các cơ quan hữu quan.

3. Về phân chia cổ tức:

Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty (Công ty mẹ) niên độ tài chính từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 đã được Công ty kiểm toán độc lập KPMG kiểm toán. Theo tờ trình của Ban Điều hành về phân phối lợi nhuận sau thuế dự kiến như sau:

- Vốn điều lệ đến ngày 31/12/2015:	136,000 tr đồng.
- Lợi nhuận sau thuế TNDN được phân phối:	13,618 tr đồng.
+ Lợi nhuận năm 2015:	11.672 tr đ
+ Lợi nhuận để lại năm 2014:	1,946 tr đ

Dự kiến phân phối như sau:

+ Trích lập Quỹ KT+PL :	680 tr đ
+ Chia cổ tức 5% =	6,800 tr đ
+ Lợi nhuận để lại :	6,138 tr đ

Ban Kiểm soát thấy rằng phương án chia cổ tức như Ban điều hành đề xuất là phù hợp.

III. VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ – BAN ĐIỀU HÀNH

1. Trong chỉ đạo sản xuất kinh doanh:

- Về công tác thực hành tiết kiệm chống lãng phí trong SXKD. Đề nghị TCTy cần triển khai thực hiện mạnh hơn nữa và có mục tiêu phấn đấu cụ thể để có thể đánh giá được mức độ tiết kiệm được.

- Tiếp tục tổ chức sắp xếp hoàn thiện bộ máy quản lý của Cty hợp lý và hiệu quả. Cần quan tâm hơn nữa đến công tác đào tạo cán bộ quản lý và công tác tuyển dụng lao động đáp ứng yêu cầu ngày càng cao của Cty.

- Tăng cường việc tìm kiếm và khai thác mở rộng thị trường trong và ngoài nước (nhất là thị trường xuất khẩu) để hoạt động SXKD có hiệu quả.

- Đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án đầu tư và đưa vào khai thác sử dụng có hiệu quả kinh tế. Có biện pháp tích cực hơn trong việc quản lý SX. kỹ thuật. lao động... để nâng cao năng lực và hiệu suất sử dụng MMTB của N/M.

- Về công nợ: Công ty cần đôn đốc khách hàng có nợ đọng quá hạn lâu ngày để thu hồi vốn kinh doanh. Có sự phối kết hợp giữa các phòng ban nghiệp vụ để đôn đốc. đối chiếu thu hồi công nợ với khách hàng kịp thời. Riêng đối với khoản nợ đối với các đơn vị con, liên kết cần phải xem xét lại

- Hàng tồn kho: Công ty cần đẩy mạnh hơn nữa việc tiêu thụ hàng tồn kho. nhất là sản phẩm sợi SX ra và phụ tùng vật tư hàng hóa ứ đọng nhiều năm. Đồng thời có kế hoạch cân đối giữa SX và tiêu thụ ngăn chặn phát sinh hàng tồn kho.

- Đối với việc thực hiện lập dự phòng hàng hóa tồn kho và công nợ khó đòi TCTy đã thực hiện lập dự phòng. Tuy nhiên TCTy chưa giám sát được việc thực hiện lập dự phòng đối hàng hóa tồn kho và công nợ khó đòi tại các Công ty con là Công ty cổ phần sẽ làm ảnh hưởng đến kết quả chung của TCTy.

- Về hạch toán: Do phân cấp quản lý hiện tại của Tổng công ty do vậy phương pháp hạch toán hiện nay chưa phản ánh đúng kết quả hoạt động SXKD của các đơn vị phụ thuộc. Đề nghị Tổng công ty cần nghiên cứu điều chỉnh phương pháp hạch toán cho phù hợp.

- Về việc niêm yết cổ phiếu: Theo qui định của Luật chứng khoán cổ phiếu của Tổng công ty phải được niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán nhưng hiện nay TCT chưa thực hiện niêm yết nên sẽ vi phạm về mặt thời hạn. Đề nghị TCT có kế hoạch cụ thể cho việc niêm yết.

Trên đây là toàn bộ báo cáo kiểm soát trong năm 2015 của Ban kiểm soát. Thông qua cuộc họp của Đại hội cổ đông lần này, Ban kiểm soát tiếp tục lắng nghe ý kiến đóng góp của các cổ đông và nhanh chóng tiếp thu, tổng hợp đề điều chỉnh báo cáo, cũng như rút kinh nghiệm thực hiện nhiệm vụ cho Ban Kiểm Soát trong thời gian đến.

Kính chúc quý vị sức khỏe

Chúc cuộc họp của Đại hội đồng cổ đông thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn !

TM.BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Nguyễn Thị Phương Mai