

TP. HCM, ngày 08 tháng 4 năm 2013

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2013

- Căn cứ vào chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và Điều lệ Công ty Cổ phần Hàng tiêu dùng Ma San (“Công ty”);
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2012 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG.

Ban Kiểm soát trân trọng báo cáo trước Đại Hội Đồng Cổ Đông kết quả thẩm định tình hình tài chính Công ty năm 2012 và công tác quản lý Công ty của Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc trong năm 2012 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2012:

Trong năm 2012, Ban Kiểm soát đã thực hiện:

1. Đảm bảo các chức năng trong việc giám sát hoạt động của HĐQT và Tổng Giám Đốc tuân thủ theo quy định của Điều lệ Công ty và Pháp luật; xem xét tính phù hợp của các quyết định của Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc.
2. Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2012; giám sát việc thực hiện các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.
3. Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các nội quy, quy định, quy chế, quy trình và các văn bản khác của Công ty.
4. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.
5. Xem xét báo cáo của kiểm toán viên độc lập và các báo cáo về các hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty trước khi HĐQT chấp thuận; tham khảo ý kiến về việc chỉ định công ty kiểm toán độc lập; Kết quả sản xuất kinh doanh và số liệu kế toán đã được kiểm tra chặt chẽ, đảm bảo tính chính xác và hợp pháp trong việc ghi chép số liệu. Các báo cáo tài chính của Công ty và các công ty con đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG và bảo đảm rằng các báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các phương diện trọng yếu tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Việt Nam cũng như các nguyên tắc khác theo quy định của pháp luật.
6. Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính sáu tháng và cả năm của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT; Thẩm định các Tài liệu họp Đại Hội Đồng Cổ Đông.

7. Trong năm 2012, Ban Kiểm soát đã họp hai lần với nội dung (i) thay đổi trưởng Ban Kiểm soát và (ii) thông qua kết quả thẩm định Báo cáo tài chính bán niên của Công ty đã được soát xét bởi Công ty TNHH KPMG.
8. Năm 2012, Ban Kiểm soát hoạt động không có thù lao.

II. Tình hình tài chính và tình hình hoạt động của Công ty trong năm 2012:

Bảng 1: BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Đơn vị tính: ngàn đồng

Chỉ tiêu	Năm 2012	Năm 2011	% (2012/2011)
Tài sản			
Tài sản ngắn hạn	6,125,830,321	8,948,743,518	68%
Tiền và các khoản tương đương tiền	3,383,585,011	4,730,726,781	72%
Đầu tư ngắn hạn	1,772,500,000	802,000,000	221%
Các khoản phải thu ngắn hạn	375,303,069	2,631,739,221	14%
Hàng tồn kho	563,855,229	612,846,021	92%
Tài sản ngắn hạn khác	30,587,012	171,431,495	18%
Tài sản dài hạn	11,141,536,434	4,981,001,774	224%
Các khoản phải thu dài hạn	5,470,161,109	2,260,161,506	242%
Tài sản cố định	3,027,005,061	2,400,169,199	126%
<i>Tài sản cố định hữu hình</i>	<i>1,497,779,704</i>	<i>843,328,398</i>	<i>178%</i>
<i>Tài sản cố định vô hình</i>	<i>857,364,745</i>	<i>979,651,844</i>	<i>88%</i>
<i>Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</i>	<i>671,860,612</i>	<i>577,188,957</i>	<i>116%</i>
Đầu tư dài hạn	2,332,887,118	-	-
Tài sản dài hạn khác	311,483,146	320,671,069	97%
TỔNG TÀI SẢN	17,267,366,755	13,929,745,292	124%
Nguồn vốn			
Nợ phải trả	5,858,041,705	5,190,408,823	113%
Nợ ngắn hạn	3,212,419,012	2,380,764,431	135%
Vay và nợ dài hạn	2,645,622,693	2,809,644,392	94%
Vốn chủ sở hữu	10,604,651,131	7,937,093,334	134%
Vốn cổ phần	5,025,000,000	2,500,000,000	201%
Thặng dư vốn cổ phần	3,111,514,809	3,111,514,809	100%
Quỹ khác	(283,274,277)	(191,690,689)	148%
Quỹ đầu tư phát triển	18,324,741	-	-
Quỹ dự phòng tài chính	4,407,232	-	-
Lợi nhuận chưa phân phối	2,728,678,626	2,517,269,214	108%
Lợi ích cổ đông thiểu số	804,673,919	802,243,135	100%
TỔNG NGUỒN VỐN	17,267,366,755	13,929,745,292	124%

Bảng 2: KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

Đơn vị tính: ngàn đồng

Chỉ tiêu	Năm 2012	Năm 2011	% (2012/2011)
Tổng doanh thu	10,575,249,545	7,239,003,024	146%
Các khoản giảm trừ doanh thu	(185,834,895)	(182,154,352)	102%
Doanh thu thuần	10,389,414,650	7,056,848,672	147%
Giá vốn hàng bán	(6,178,925,703)	(3,997,833,772)	155%
Lợi nhuận gộp	4,210,488,947	3,059,014,900	138%
Doanh thu hoạt động tài chính	1,332,727,670	1,006,185,078	132%
Chi phí tài chính	(531,991,410)	(281,036,864)	189%
Chi phí bán hàng	(1,325,121,188)	(1,010,148,574)	131%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	(394,642,867)	(186,273,375)	212%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	3,291,461,152	2,587,741,165	127%
Thu nhập khác	52,209,252	19,511,120	268%
Chi phí khác	(26,637,369)	(23,308,565)	114%
Lợi nhuận được chia từ công ty liên kết	2,555,287	-	
Lợi nhuận trước thuế	3,319,588,322	2,583,943,720	128%
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	(593,858,061)	(204,280,677)	291%
(Chi phí)/lợi ích thuế thu nhập hoãn lại	124,578,798	(125,450,924)	199%
Lợi nhuận thuần	2,850,309,059	2,254,212,119	126%
Lợi ích cổ đông thiểu số	86,162,000	792,206	10876%
Lợi ích cổ đông vốn chủ sở hữu của Công ty	2,764,147,059	2,253,419,913	123%
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (được trình bày lại)	5,509	4,674	118%

Nhận xét chung:

- Báo cáo tài chính năm 2012 của Công ty được lập đã tuân thủ đúng chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam, đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG; Số liệu báo cáo tài chính đã phản ánh một cách trung thực và hợp lý; Sổ sách kế toán được hạch toán đầy đủ rõ ràng các chi phí sản xuất và kết quả kinh doanh trong kỳ báo cáo.
- Năm 2012, tổng doanh thu hợp nhất của Công ty là 10.575 tỷ đồng, bằng 146% doanh số 2011, đạt 75,5% so với kế hoạch Cam Kết đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, đóng góp bằng sự tăng trưởng mạnh mẽ của tất cả các ngành hàng. Đặc biệt doanh thu Tài chính tiếp tục đóng góp một phần không nhỏ vào lợi nhuận chung của Công ty do có nguồn tiền và đương đương tiền rất lớn.

Công ty tiếp tục tập trung vào 02 nhóm hàng chính là Gia vị và Mỳ ăn liền. Ngoài nhãn hiệu cao cấp Chin-su và Omachi, Công ty đẩy mạnh thị phần dòng trung cấp với các nhãn hiệu: nước mắm Nam Ngư, nước tương Tam Thái Tử và Mì gói Tiên Vua, Kokomi.

Sự phát triển của nhóm hàng cà phê và ngũ cốc dinh dưỡng của Công ty Cổ phần Vinacafe Biên Hoà cũng góp phần không nhỏ vào việc tăng trưởng doanh thu của Công ty.

Lợi nhuận sau thuế hợp nhất của Công ty năm 2012 đạt 2.850 tỷ đồng, bằng 126% lợi nhuận năm 2011, đạt 81% so với kế hoạch Cam Kết đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2012 là 5.509 đồng.

3. Trong năm 2012, Công ty đã nhận chuyển nhượng 100% vốn điều lệ của Công ty TNHH Một thành viên Hoa Mười Giờ và dẫn đến việc sở hữu gián tiếp 40% tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty Cổ phần Việt – Pháp Sản xuất Thức ăn Gia súc (Proconco).
4. Trong năm 2012, Công ty cũng đã mua thêm 3% số cổ phần đang lưu hành của Công ty Cổ phần Vinacafé Biên Hoà (VCF), tăng tỷ lệ sở hữu tại VCF lên 53,2%.
5. Công ty đã thực hiện các báo cáo và công bố thông tin định kỳ và bất thường đối với công ty đại chúng quy mô lớn theo đúng quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Các báo cáo tài chính quý, bán niên, năm, báo cáo quản trị,... được công bố kịp thời, đăng tải đầy đủ trên website Công ty, tạo điều kiện cung cấp thông tin chính thống cho cổ đông, nhà đầu tư.

III. Nhận xét về công tác quản lý Công ty của Hội đồng quản trị trong năm 2012:

1. Năm 2012, HĐQT đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty, triển khai và thực hiện tốt các Nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông.
2. HĐQT đã có những hoạt động tích cực và hiệu quả, 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, giúp Công ty đạt kết quả kinh doanh ấn tượng trong năm 2012, mang lại lợi ích to lớn và có ý nghĩa cho các cổ đông.
3. Các Nghị quyết của HĐQT được ban hành phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

IV. Nhận xét về công tác điều hành Công ty của Tổng Giám đốc trong năm 2012:

1. Cùng với Ban điều hành, Tổng Giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT và Đại Hội Đồng Cổ Đông, thực hiện tốt kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty; chủ động lập kế hoạch quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh; phát huy hiệu quả bộ máy tổ chức và quản lý của Công ty.
2. Ban điều hành có sự phối hợp chặt chẽ, chủ động, tích cực trong tìm kiếm công việc, chỉ đạo thực hiện sản xuất kinh doanh, đảm bảo việc làm và nâng cao thu nhập cho cán bộ công nhân viên.
3. Ban điều hành Công ty thường xuyên tổ chức các cuộc họp để bàn việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty và các công ty con, đồng thời đưa ra những chỉ đạo, chấn chỉnh và biện pháp khắc phục những tồn tại, thiếu sót.

V. THAY ĐỔI NHÂN SỰ TRONG BAN KIỂM SOÁT:

Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2009 - 2014 được Đại hội đồng cổ đông bầu ra với 3 thành viên là Ông Nguyễn Quỳnh Lâm, Bà Nguyễn Thu Hiền và Bà Đỗ Thị Hoàng Yến. Ngày 31/12/2012, Bà Nguyễn Thu Hiền đã có đơn xin từ nhiệm trước khi hết nhiệm kỳ. Việc từ nhiệm này nhằm đảm bảo tuân thủ các quy định mới của pháp luật áp dụng đối với các tổ chức tín dụng, vì bà Nguyễn Thu Hiền đồng thời là thành viên Ban kiểm soát chuyên trách của Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam (Techcombank). Do đó, đề nghị Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 phê chuẩn việc từ nhiệm của Bà Nguyễn Thu Hiền, đồng thời bầu bổ sung một thành viên Ban Kiểm soát thay thế Bà Nguyễn Thu Hiền từ nhiệm.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Kính chúc Quý vị Đại biểu và Quý vị cổ đông sức khỏe và hạnh phúc.

TM. Ban Kiểm soát

Trưởng ban

(Đã ký, đóng dấu)

Nguyễn Quỳnh Lâm