

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 08 tháng 4 năm 2014

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

- 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 2013 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 2013 và công tác quản lý Công ty của Hội Đồng Quản Trị và Tổng Giám Đốc trong năm 2013 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2013:

Trong năm 2013, Ban Kiểm Soát đã thực hiện:

1. Đảm bảo các chức năng trong việc giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị (“HĐQT”) và Tổng Giám Đốc tuân thủ theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; xem xét tính phù hợp của các quyết định của HĐQT và Tổng Giám Đốc.
2. Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2013; 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 bán niên 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 2013, Ban Kiểm Soát có sự thay đổi một thành viên Ban Kiểm Soát từ Bà Nguyễn Thu Hiền sang Bà Đoàn Thị Mỹ Duyên. Việc thay đổi này về cơ bản không ảnh hưởng đến hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm.
8. Trong năm 2013, Ban Kiểm Soát đã họp hai lần với nội dung (i) thông qua kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2012 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG và (ii) thông qua kết quả thẩm định Báo cáo tài chính bán niên 2013 của Công ty đã được soát xét bởi Công ty TNHH KPMG.
9. Năm 2013, Ban Kiểm Soát hoạt động không có thù lao.

II. Tình hình tài chính và tình hình hoạt động của Công ty trong năm 2013:

Bảng 1: BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Đơn vị tính: ngàn đồng

Chỉ tiêu	Năm 2013	Năm 2012	% (2013/2012)
Tài sản			
Tài sản ngắn hạn	11,603,185,991	6,125,830,321	189%
Tiền và các khoản tương đương tiền	4,168,229,325	3,383,585,011	123%
Đầu tư tài chính ngắn hạn	3,287,000,000	1,772,500,000	185%
Các khoản phải thu ngắn hạn	3,479,668,412	375,303,069	927%
Hàng tồn kho	638,304,164	563,855,229	113%
Tài sản ngắn hạn khác	29,984,090	30,587,012	98%
Tài sản dài hạn	14,599,984,359	11,141,536,434	131%
Các khoản phải thu dài hạn	8,012,160,445	5,470,161,109	146%
Tài sản cố định	3,612,160,241	3,027,005,061	119%
<i>Tài sản cố định hữu hình</i>	<i>1,630,503,760</i>	<i>1,497,779,704</i>	<i>109%</i>
<i>Tài sản cố định vô hình</i>	<i>1,279,685,940</i>	<i>857,364,745</i>	<i>149%</i>
<i>Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</i>	<i>701,970,541</i>	<i>671,860,612</i>	<i>104%</i>
Đầu tư tài chính dài hạn	2,156,532,288	2,332,887,118	92%
Tài sản dài hạn khác	382,012,058	62,850,971	608%
Lợi thế thương mại	437,119,327	248,632,175	176%
TỔNG TÀI SẢN	26,203,170,350	17,267,366,755	152%
Nguồn vốn			
Nợ phải trả	8,182,951,984	5,858,041,705	140%
Nợ ngắn hạn	3,865,103,733	3,212,419,012	120%
Vay và nợ dài hạn	4,317,848,251	2,645,622,693	163%
Vốn chủ sở hữu	15,944,940,822	10,604,651,131	150%
Vốn cổ phần	5,273,359,100	5,025,000,000	105%
Thặng dư vốn cổ phần	5,088,056,395	3,111,514,809	164%
Quỹ khác	(238,608,966)	(283,274,277)	84%
Quỹ đầu tư phát triển	18,324,741	18,324,741	100%
Quỹ dự phòng tài chính	4,407,232	4,407,232	100%
Lợi nhuận chưa phân phối	5,799,402,320	2,728,678,626	213%
Lợi ích cổ đông thiểu số	2,075,277,544	804,673,919	258%
TỔNG NGUỒN VỐN	26,203,170,350	17,267,366,755	152%

Đơn vị tính: ngàn đồng

Chỉ tiêu	Năm 2013	Năm 2012	% (2013/2012)
Tổng doanh thu	12,105,989,006	10,575,249,545	114%
Các khoản giảm trừ doanh thu	(163,456,190)	(185,834,895)	88%
Doanh thu thuần	11,942,532,816	10,389,414,650	115%
Giá vốn hàng bán	(6,943,196,021)	(6,178,925,703)	112%
Lợi nhuận gộp	4,999,336,795	4,210,488,947	119%
Doanh thu hoạt động tài chính	1,755,709,999	1,332,727,670	132%
Chi phí tài chính	(437,621,192)	(531,991,410)	82%
Chi phí bán hàng	(1,981,587,161)	(1,325,121,188)	150%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	(566,832,851)	(394,642,867)	144%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	3,769,005,590	3,291,461,152	115%
Thu nhập khác	53,868,594	52,209,252	103%
Chi phí khác	(41,534,747)	(26,637,369)	156%
Lợi nhuận được chia từ công ty liên kết	183,016,192	2,555,287	7162%
Lợi nhuận trước thuế	3,964,355,629	3,319,588,322	119%
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	(567,614,002)	(593,858,061)	96%
(Chi phí)/lợi ích thuế thu nhập hoãn lại	(126,409,364)	(124,578,798)	-1%
Lợi nhuận thuần	3,270,332,263	2,850,309,059	115%
Lợi ích cổ đông thiểu số	174,558,661	86,162,000	203%
Lợi ích cổ đông vốn chủ sở hữu của Công ty	3,095,773,602	2,764,147,059	112%
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	5,898	5,509	107%
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	5,669	N/A	N/A

Nhận xét chung:

- Báo cáo tài chính năm 2013 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 2013, tổng doanh thu hợp nhất của Công ty là 12.106 tỷ đồng, tăng trưởng 14% so với doanh số 2012, đạt 93% so với kế hoạch 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 Sagami, Kokomi. Năm 2013, Công ty cũng đã tung thêm dòng sản phẩm Cháo ăn liền với 2 nhãn hiệu: Cháo cao cấp B'Fast với Gà thật và Nấm thật và Cháo trung cấp Komi; bước đầu cũng nhận được các tín hiệu tốt từ thị trường.

Sự phát triển của nhóm hàng cà phê của Công ty Cổ phần Vinacafé 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 2013 đạt 3.964 tỷ đồng, tăng trưởng 19% so với lợi nhuận năm 2012, đạt 106% so với kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2013 là 5.898 đồng.

3. Trong năm 2013, Công ty đã thực hiện chào mua công khai cổ phiếu Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo, dẫn đến việc sở hữu 63,5% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo.
4. 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, v.v... 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 2013:

1. Năm 2013, 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 2013, 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 2013:

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.

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