



**TẬP ĐOÀN DỆT MAY VIỆT NAM  
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY HÀ NỘI  
BAN KIỂM SOÁT**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

*Hà Nội, ngày 15 tháng 4 năm 2016*

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
Tại Đại hội đồng cổ đông Tổng Công ty Cổ phần Dệt May Hà Nội  
Năm 2016**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp Số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc Hội
- Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm Soát được quy định trong Điều lệ tổ chức và hoạt động Tổng Công ty Cổ phần May Hà nội;
- Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động Ban Kiểm soát Tổng công ty;
- Căn cứ Báo cáo tổng kết tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 và nhiệm vụ giải pháp thực hiện kế hoạch năm 2016 của Tổng giám đốc;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2015 do Tổng Công ty lập và Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH kiểm toán An Việt – Chi nhánh Hải phòng thực hiện,

Thay mặt Ban kiểm soát tôi xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên về kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015 của Tổng Công ty cho niên độ kết thúc ngày 31/12/2015 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Trong năm 2015, Ban kiểm soát đã thực hiện các hoạt động sau:

- Thu thập, thẩm định các tài liệu và báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính kiểm toán. Lập báo cáo của Ban kiểm soát năm 2015 trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2016.
- Tham gia các cuộc họp tổng kết định kỳ hàng quý của cơ quan điều hành để giám sát tình hình hoạt động, việc triển khai Nghị quyết ĐHĐCĐ liên quan đến hoạt động của Tổng công ty.
- Xem xét các báo cáo sơ kết hoạt động sản xuất kinh doanh 6 tháng, tổng kết năm của Tổng giám đốc, kiểm tra các Báo cáo tài chính hàng quý và xem xét báo cáo của tổ chức kiểm toán độc lập về Báo cáo tài chính của Tổng Công ty - Công ty mẹ.
- Xem xét tình hình dự trữ tồn kho, mua nguyên liệu; tình hình quản lý chi phí.
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Tổng Công ty theo quy định của pháp luật.

Qua quá trình kiểm tra giám sát, Ban kiểm soát đã có ý kiến đề xuất khuyến nghị kịp thời với Tổng Công ty về các vấn đề cần lưu ý.

**II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CỦA TỔNG CÔNG TY**

**A. KIỂM SOÁT, GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2015**

Căn cứ vào các chỉ tiêu chủ yếu của kế hoạch SXKD năm 2015 đã được ĐHĐCĐ thường niên thông qua, tình hình thực hiện năm 2015 như sau:

Chỉ Tiêu	Đơn vị tính	Năm 2014	Năm 2015	% so sánh	
				TH/ KH	TH/ năm 2014
<b>1. Tổng doanh thu</b>	Tr đồng	<b>999.554</b>	<b>921.893</b>	<b>90,72%</b>	<b>92,23%</b>
- Doanh thu thuần	Tr đồng	936.679	892.150		95,25%
- Doanh thu hoạt động TC	Tr đồng	24.148	13.197		54,65%
- Doanh thu khác	Tr đồng	38.727	16.546		42,72%
<b>2. Chi phí</b>		<b>987.277</b>	<b>906.053</b>		<b>91,77%</b>
- Giá vốn hàng bán	Tr đồng	874.528	799.889		91,47%
- Chi phí hoạt động TC	Tr đồng	32.938	43.987		133,54%
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	Tr đồng	19.389	12.858		66,32%
- Chi phí bán hàng	Tr đồng	16.508	12.576		76,18%
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	Tr đồng	40.006	28.396		70,98%
- Chi phí khác	Tr đồng	3.908	8.347		213,59%
<b>3. Lợi nhuận</b>					
- Tổng lợi nhuận trước thuế	Tr đồng	26.336	28.698	102,49%	108,97%
+ LN thuần từ Hoạt động KD	Tr đồng	(8.483)	20.499		
+ LN khác	Tr đồng	34.818	8.199		
-Thuế TNDN		2.397	5.381		
- LN sau thuế TNDN	Tr đồng	23.939	23.316		

## NHẬN XÉT CHUNG:

Năm 2015, tình hình kinh tế thế giới phục hồi chậm, việc phá giá đồng tiền tại một số nước, nhất là đồng Nhân dân tệ của Trung Quốc làm ảnh hưởng đến nền kinh tế.

Kinh tế Việt nam có phục hồi tích cực do Chính phủ điều hành linh hoạt tỷ giá đã hỗ trợ doanh nghiệp.

Tuy nhiên, giá nguyên liệu bông, xơ liên tục giảm giá và dao động ở mức thấp, giá xơ polyester quý IV giảm đến 13% so với đầu năm do giá dầu giảm sâu. Thị trường sợi xuất khẩu ảm đạm các tháng cuối năm đã ảnh hưởng không nhỏ đến kết quả SXKD của Tổng công ty.

Trước những khó khăn thách thức do khách quan, cũng như khó khăn nội lực về tình hình năng lực sản xuất của Tổng công ty, Hội đồng quản trị, Ban điều hành Tổng công ty và tập thể CBCNV đã rất nỗ lực để hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch.

### 1. DOANH THU

- Doanh thu bán hàng: đạt 892.150 triệu đồng (bằng 90,72% kế hoạch và 95,25% so với năm 2014)

Trong đó:

- + Doanh thu sợi: 406.457 triệu đồng
- + Doanh thu may: 274.160 triệu đồng
- + Doanh thu thương mại khác: 211.533 triệu đồng

- Doanh thu hoạt động tài chính: 13.197 triệu đồng (bằng 54,65% so với năm 2014)

- Thu nhập khác: 16.546 triệu đồng (bằng 42,72% so với năm 2014).

Trong đó: 10.000 triệu đồng thu từ hỗ trợ di dời.

## 2. CHI PHÍ

- Công ty đã hạch toán đầy đủ các khoản chi phí theo quy định. Chi phí sản xuất, chi phí bán hàng và chi phí quản lý đều giảm so với năm 2014, riêng chi phí tài chính cao hơn so năm trước do ảnh hưởng của biến động tỷ giá.
- Công ty đã trích lập dự phòng các khoản rủi ro để đảm bảo an toàn tài chính cụ thể năm 2015 đã trích: 18.137 triệu đồng.
  - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: 7.020 triệu đồng
  - Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn: 291 triệu đồng
  - Dự phòng công nợ phải thu khó đòi: - 7 triệu đồng
  - Trích lập dự phòng tiền lương (7,7%): 10.833 triệu đồng

## 3. LỢI NHUẬN

- Lợi nhuận trước thuế đạt 28.698 triệu đồng (bằng 110,38% kế hoạch và 109% so với năm 2014)
- Lợi nhuận sau thuế đạt 23.316 triệu đồng (bằng 115% kế hoạch và 97,40 so với năm 2014)

Trong đó:

- **Lợi nhuận từ sản xuất kinh doanh:** 20.499 triệu đồng (năm 2014 lỗ 8.482 triệu đồng)
- **Lợi nhuận khác:** 8.199 triệu đồng.

## 4. SO SÁNH VỚI NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

T T	Chỉ tiêu chính	Đơn vị	Thực hiện 2014	Nghị quyết ĐH 2015	Thực hiện 2015	So sánh (%)	
						Kế hoạch	2014
1	Tổng doanh thu	Tỷ đ	936,679	983,430	892,150	90,72%	95,25%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đ	26,336	28,000	28,698	102,49%	108,97%
3	Lao động	Người	2.250	2.560	2.268	89,75%	100,84%
4	Thu nhập b/q (Người/tháng)	1000 đ	5.226	5.500	5.758	103,75%	110,18%
6	Cổ tức hàng năm (dự kiến)	%	10	12	10		

Đánh giá chung: So với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông các chỉ tiêu đạt được như sau:

- Chỉ tiêu Doanh thu đạt 90,72% so với kế hoạch và bằng 95,25% so với năm 2014.
- Chỉ tiêu Lợi nhuận trước thuế đạt 102,49% so với kế hoạch và bằng 108,97% so với năm 2014.
- Lao động đến 31/12/2015 là 2.268 người, không đạt kế hoạch do không thu hút được (Đồng Văn và Bắc Ninh), tuy nhiên thu nhập bình quân đầu người cao hơn kế hoạch và năm trước.

## B. KIỂM SOÁT, GIÁM SÁT TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

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 kiểm toán An Việt – Chi nhánh Hải Phòng. Ban kiểm soát ghi nhận Báo cáo kiểm toán năm 2015 do Công ty kiểm toán lập đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Tổng công ty Cổ phần Dệt May Hà Nội tại ngày 31/12/2015, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình luân chuyển

tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

**Bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31/12/2015 như sau:**

*Đơn vị tính: triệu đồng*

TÀI SẢN	Năm 2014	Năm 2015	So sánh		Tỷ trọng	
	VND	VND	Tuyệt đối	Tương đối	Năm 2014	Năm 2015
A	1	2	3 = 2 - 1	4 = 2 / 1	5	6
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>779.360</b>	<b>769.978</b>	<b>-9.382</b>	<b>99%</b>	<b>71%</b>	<b>62%</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	54.705	147.082	92.377	269%	5%	12%
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	578.677	433.520	-145.158	75%	53%	35%
IV. Hàng tồn kho	123.655	168.823	45.158	137%	11%	14%
V. Tài sản ngắn hạn khác	22.323	20.554	-1.769	92%	2%	2%
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>322.247</b>	<b>462.232</b>	<b>139.984</b>	<b>143%</b>	<b>29%</b>	<b>38%</b>
II. Tài sản cố định	135.706	143.184	7.478	106%	12%	12%
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	186.542	191.476	4.934	103%	17%	16%
V. Tài sản dài hạn khác		127.572				10%
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>1.101.607</b>	<b>1.232.210</b>	<b>130.603</b>	<b>111,86%</b>		
<b>A. Nợ phải trả</b>	<b>843.910</b>	<b>838.548</b>	<b>-5.363</b>	<b>99%</b>	<b>77%</b>	<b>68%</b>
I. Nợ ngắn hạn	506.847	533.448	26.601	105%	46%	43%
II. Nợ dài hạn	337.063	305.100	-31.963	91%	31%	25%
<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>257.697</b>	<b>393.662</b>	<b>135.965</b>	<b>153%</b>	<b>23%</b>	<b>32%</b>
I. Vốn chủ sở hữu	257.697	256.730	-967	100%	23%	21%
II Nguồn vốn đầu tư XDCB		136.932	136.932			11%
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>1.101.607</b>	<b>1.232.210</b>	<b>130.603</b>	<b>111,86%</b>		

**NHẬN XÉT CHUNG**

- Cơ cấu tài sản của công ty là hợp lý: Vốn CSH chiếm 32%/ tổng nguồn vốn. Nợ phải trả chiếm tỷ lệ 68%/ tổng nguồn vốn.
- Tài sản dài hạn khác của Tổng công ty 127.572 triệu đồng, bao gồm 95.206 triệu đồng là tiền thuê đất tại Khu công nghiệp Đồng Văn và 32.366 triệu đồng là tiền thuê tài sản của Công ty Ý Việt.
- Các khoản rủi ro về nợ phải thu khó đòi, hàng tồn kho, đầu tư tài chính dài hạn đã được lập dự phòng theo đúng quy định.
- Tổng công ty cân đối đảm bảo trả nợ vay ngân hàng đúng hạn. Nguồn trả nợ vay dài hạn được cân đối từ nguồn khấu hao TSCĐ của Tổng công ty và Cty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex.

**Các chỉ số cơ bản về hiệu quả SXKD và tài chính**

Khoản mục	ĐVT	Năm 2014	Năm 2015	Tỷ lệ % 2015/2014
<b>1. Chỉ số khả năng thanh toán</b>				
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1.54	1.44	93,51%
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1.29	1.13	87,60%
<b>2. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</b>				
Vòng quay tài sản (DTT/Tổng tài sản)	vòng	0.85	0.72	84,71%
Số ngày hàng tồn kho bình quân	ngày	58	66	113.79%
Số ngày luân chuyển các khoản phải thu	ngày	222	204	91.89%
Số ngày luân chuyển các khoản phải trả	ngày	339	379	111.80%

Khoản mục	ĐVT	Năm 2014	Năm 2015	Tỷ lệ % 2015/2014
Vòng quay vốn lưu động	vòng	2.59	2.33	89.96%
<b>3. Chỉ số nợ</b>				
Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	Lần	3.27	2.13	65,14%
<b>4. Chỉ số Hiệu quả SXKD</b>				
Lợi nhuận thuần từ HĐKD/ Tổng D/thu	%	-0,91%	2%	
Lợi nhuận thuần/ Tổng Doanh thu	%	2.56%	2.61%	
Lợi nhuận thuần/ Tổng tài sản (ROA)	%	2.17%	1.89%	
Lợi nhuận thuần/ Vốn CSH (ROE)	%	9.29%	9.08%	

### **NHẬN XÉT:**

- Khả năng thanh toán của công ty an toàn và được duy trì ổn định.
- Chỉ tiêu về năng lực hoạt động: vòng quay vốn lưu động thấp (2.33 vòng); vòng quay tài sản thấp (mỗi đồng tài sản tạo 0,72 đồng doanh thu); ngày tồn kho bình quân: 66 ngày; ngày luân chuyển các khoản phải thu: 204 ngày; ngày luân chuyển các khoản phải trả: 379 ngày.
- Hệ số nợ phải trả 2.13 lần giảm so với năm trước (năm 2014 là 3.27 lần), ở mức an toàn.
- Chỉ tiêu lợi nhuận thuần từ HĐKD/ tổng doanh thu có cải thiện so với năm trước.

### **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ CƠ QUAN ĐIỀU HÀNH**

- Năm 2015, Hội đồng quản trị ban hành 14 nghị quyết. Nội dung các nghị quyết tập trung vào công tác chỉ đạo hoạt động SXKD, kiện toàn bộ máy cơ cấu tổ chức của Tổng công ty, củng cố sắp xếp quản trị lại các nhà máy. Đồng thời mua thêm cổ phần nhằm tăng tỷ lệ góp vốn tại Công ty CP Dệt Hà Đông Hanosimex lên ít nhất 51%.

- Cơ quan điều hành đã tổ chức tốt việc phân tích quản trị hoạt động làm căn cứ giúp HĐQT và cơ quan TGD thực hiện chỉ đạo tiết giảm chi phí, nâng cao hiệu quả SXKD, tập trung và ổn định cho mọi hoạt động, đúng theo chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Tổng công ty. Mặc dù đối mặt với rất nhiều khó khăn, nhưng hoạt động của Tổng công ty đã hiệu quả hơn.

- Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành của HĐQT, Ban Điều hành và các cán bộ quản lý của Tổng công ty, Ban kiểm soát không thấy gì bất thường trong hoạt động của HĐQT.

- Tất cả hoạt động của Tổng Công ty đều phù hợp với Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và được điều chỉnh bởi pháp luật Việt Nam.

- Việc chấp hành thực hiện công bố thông tin theo quy định của pháp luật đối với công ty đại chúng về các báo cáo: Báo cáo tình hình quản trị công ty, báo cáo tài chính năm, Nghị quyết ĐHCĐ trong năm được đầy đủ kịp thời.

### **IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, CƠ QUAN ĐIỀU HÀNH VÀ CỔ ĐÔNG**

- HĐQT và cơ quan điều hành đã thực hiện nghiêm túc về việc cung cấp thông tin và tạo điều kiện cho Ban kiểm soát được tiếp cận thông tin, tài liệu để kiểm tra tính sát thực của thông tin. Các thành viên Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ và kịp thời các thông tin, biên bản, báo cáo tài chính.

- Trong năm, Ban kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định của pháp luật và Điều lệ Tổng công ty.

#### **V. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ**

- Hội đồng quản trị Tổng Công ty cần có những giải pháp mạnh về thị trường, đặc biệt là thị trường sợi do NM Sợi Đồng Văn sản xuất, tập trung khai thác thị trường xuất khẩu cho mặt hàng này.

- Ban lãnh đạo Công ty cần có biện pháp nhằm đạt được các chỉ tiêu kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông và Tập đoàn giao.

- Công tác quản trị sản xuất cũng cần được sắp xếp, bố trí hợp lý nhằm giảm chi phí tối đa và nâng cao năng suất lao động, tăng hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh, cần phân tích đặc biệt đưa nhà máy sợi Đồng Văn kinh doanh không còn lỗ.

- Công tác quản lý hàng tồn kho cần được thực hiện chặt chẽ, giảm tồn kho.

- Hoàn tất các thủ tục quyết toán, kiểm toán đầu tư xây dựng cơ bản theo quy định.

- Hoàn tất thủ tục giải thể Công ty TNHH MTV Hà Nam.

#### **VI. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016**

Trong năm 2016, Ban kiểm soát sẽ tập trung thực hiện các nhiệm vụ quan trọng sau:

1. Giám sát sự tuân thủ các nội quy, quy chế đã ban hành và pháp luật
  - Giám sát hoạt động của HĐQT, cơ quan ĐH và các cán bộ quản lý trong việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ Tổng Công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ.
  - Kiểm tra giám sát mọi mặt hoạt động SXKD; Giám sát các hoạt động công bố thông tin, đảm bảo đầy đủ, kịp thời cho cổ đông và các bên liên quan.
  - Kiểm tra, kiểm soát đột xuất theo chuyên đề khi có yêu cầu của HĐQT, cổ đông hoặc nhóm cổ đông theo Điều 114 – Luật Doanh nghiệp.
2. Giám sát việc ghi chép sổ sách kế toán
  - Thường xuyên giám sát việc thực hiện các quy định về kế toán quản trị.
  - Tổ chức xem xét và kiểm tra các Báo cáo tài chính quý, 6 tháng và năm.
3. Thực hiện thẩm định các báo cáo năm 2016 của Tổng công ty, lập và trình Báo cáo của Ban Kiểm soát tại kỳ ĐHĐCĐ thường niên năm 2016.

#### **Kính thưa Đại hội,**

Trên đây là báo cáo năm 2015 của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trân trọng cảm ơn.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Nguyễn Thị Anh Thư**