

TP.HCM, ngày 28 tháng 03 năm 2014

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính trình: Đại Hội đồng Cổ đông.

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Minh Hữu Liên.
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty Cổ phần Minh Hữu Liên đã được kiểm toán.

Kính thưa Quý cổ đông,

Trong năm vừa qua, Ban kiểm soát đã tiến hành giám sát quá trình hoạt động của công ty theo đúng chức năng nhiệm vụ của mình. Kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Minh Hữu Liên Báo cáo của Ban Kiểm soát về các nội dung sau:

- Kết quả giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị và Ban Giám Đốc Công ty
- Kết quả kiểm tra tình hình sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2013
- Kết quả kiểm tra báo cáo tài chính năm 2013
- Kết quả kiểm tra việc thực hiện các nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2013
- Nhận xét và kiến nghị của Ban kiểm soát
- Kế hoạch làm việc của Ban kiểm soát trong năm 2014.

I. Kết quả giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị và Ban Giám Đốc Công ty

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị

Năm 2013, tình hình kinh tế thế giới vẫn còn nhiều bất ổn và biến động phức tạp. Kinh tế của Châu Âu vẫn còn mờ nhạt và tác động không nhỏ đến sản xuất trong nước ta. Bên cạnh đó, các yếu tố nội tại cũng chưa được giải quyết triệt để như hàng tồn kho ở mức cao, sức mua yếu, nợ xấu ngân hàng đáng lo ngại, nhiều doanh nghiệp thu hẹp sản xuất, dừng hoạt động hoặc giải thể...

Các doanh nghiệp ngành Thép, ngành xây dựng trong năm 2013 đều bị ảnh hưởng nặng nề từ sự bất ổn của nền kinh tế trong nước, nhu cầu tiêu thụ trong nước rất thấp và cạnh tranh gay gắt về thị trường, về giá bán dẫn đến thị trường trong nước đầy bất ổn. Ngoài ra trong năm do thị trường bất động sản vẫn còn đóng băng, đầu tư công cắt giảm khiến nhu cầu thép và nội thất giảm sút mạnh.

Những vấn đề trên đã ảnh hưởng bất lợi cho ngành thép, ngành xây dựng nói chung và các sản phẩm ứng dụng từ thép của Minh Hữu Liên nói riêng. Trước tình hình trên, Hội đồng quản trị thường xuyên phối hợp chặt chẽ với Ban Giám đốc để thực hiện các giải pháp nhằm ổn định hoạt động sản xuất kinh doanh, đồng thời tập

trung cùg cổ thị phần trong nước và xuất khẩu để Công ty Cổ phần Minh Hữu Liên vượt qua giai đoạn khó khăn.

Các nghị quyết đại hội cổ đông năm 2013 được Hội đồng quản trị chỉ đạo triển khai kịp thời đảm bảo mục tiêu tăng trưởng của Công ty trong điều kiện khó khăn chung của nền kinh tế.

Các hoạt động của Hội đồng quản trị đã tuân thủ theo luật định và điều lệ Công ty được Đại hội đồng cổ đông thông qua

2. Hoạt động của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc với trách nhiệm trực tiếp điều hành mọi hoạt động của Công ty đã phối hợp với các phòng ban và toàn bộ cán bộ công nhân viên Công ty cùng nhau khắc phục khó khăn, tiết kiệm tối đa chi phí sản xuất, chi phí phân phối và chi phí hoạt động nhằm duy trì, ổn định hoạt động sản xuất kinh doanh nhằm đảm bảo đạt được các mục tiêu đề ra của Hội đồng quản trị.

Tích cực thực hiện công tác tái cấu trúc các dòng sản phẩm, tập trung vào các sản phẩm sản xuất chủ lực cho thị trường nội địa và gia tăng các hạng mục hàng hóa cho thị trường xuất khẩu.

Ngoài ra trong năm Ban Giám đốc đã sửa đổi và ban hành bổ sung các chính sách, quy định, quy trình quản trị nội bộ giúp hoạt động của Công ty được thuận lợi, minh bạch và hiệu quả.

II. Kết quả kiểm tra tình hình sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2013

1. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm tài chính 2013 (niên độ kế toán từ ngày 01/10/2012 đến ngày 30/09/2013)

STT	CHỈ TIÊU	KẾ HOẠCH NĂM 2013	THỰC HIỆN NĂM 2013	TH 2013 / KH 2013
1.	Doanh thu thuần	431.5 tỷ	425.1 tỷ	98.52 %
2.	Lợi nhuận trước thuế	8.75 tỷ	2.36 tỷ	26.97 %
3.	Nộp ngân sách nhà nước	2.75 tỷ	1.49 tỷ	54.18 %
4.	Lợi nhuận sau thuế	6 tỷ	0.87 tỷ	14.5 %
5.	Kế hoạch phân phối lợi nhuận			
	Chi cổ tức bằng tiền mặt	3.97 tỷ	0	0
	Quỹ khen thưởng	800 triệu	500 triệu	62.50%
	Quỹ phúc lợi	810 triệu	0	0
	Thưởng cho HĐQT	120 triệu	0	0
	Quỹ đầu tư phát triển	300 triệu	110.8 triệu	36.93%
	Quỹ dự phòng tài chính	0	0	0

6.	Thu nhập bình quân người / tháng	4.7 triệu	4.3 triệu	91.5%
----	----------------------------------	-----------	-----------	-------

2. Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 30/09/2013

STT	CHỈ TIÊU	30/09/2013	30/09/2012	TĂNG (+) / GIẢM (-)
A.	TỔNG TÀI SẢN	180.679	134.607	46.072
I.	Tài sản ngắn hạn	143.462	100.444	43.018
II.	Tài sản dài hạn	37.217	34.163	3.054
B.	TỔNG NGUỒN VỐN	180.679	134.607	46.072
I.	Nợ phải trả	137.689	90.921	46.768
II.	Nguồn vốn chủ sở hữu	42.990	43.686	(696)

III. Kết quả kiểm tra báo cáo tài chính năm 2013

Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty Cổ phần Minh Hữu Liên phản ánh trung thực và hợp lý, được lập phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Các khoản chi phí, khoản trích dự phòng và khoản nợ khó đòi được ghi nhận theo Thông tư hướng dẫn của Bộ Tài chính.

Ban kiểm soát đã làm việc với Công ty TNHH kiểm toán DTL, qua đó thống nhất kết quả kiểm toán năm tài chính 2013 và đồng ý với các đánh giá hoạt động tài chính của Công ty đã nêu trong báo cáo kiểm toán 2013.

Thông qua kết quả kiểm toán báo cáo tài chính 2013, Ban kiểm soát có nhận xét:

+ Tổng doanh thu thuần đạt 98,52% so với kế hoạch năm 2013.

+ Lợi nhuận sau thuế đạt 14,50% so với kế hoạch năm 2013.

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2013 của Công ty mặc dù không đạt được kết quả như kế hoạch nhưng xét trong tình hình kinh tế hiện tại, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty có lẽ đã là cố gắng rất lớn của tập thể Ban lãnh đạo và cán bộ công nhân viên.

IV. Kết quả kiểm tra việc thực hiện các nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2013

1. Thực hiện kế hoạch Doanh thu – Lợi nhuận năm tài chính 2013

STT	CHỈ TIÊU	KẾ HOẠCH NĂM 2013	THỰC HIỆN NĂM 2013	TH 2013 / KH 2013
1.	Doanh thu thuần	431.5 tỷ	425.1 tỷ	98.52 %
2.	Lợi nhuận trước thuế	8.75 tỷ	2.36 tỷ	26.97 %
3.	Nộp ngân sách	2.75 tỷ	1.49 tỷ	54.18 %
4.	Lợi nhuận sau thuế	6 tỷ	0.87 tỷ	14.5 %

Nguyên nhân không đạt Lợi nhuận kế hoạch:

Kết quả Doanh thu – Lợi nhuận thực hiện được trong năm tài chính 2013 của Công ty không đạt được như kế hoạch đã đề ra là do các nguyên nhân chính sau:

- Vòng quay hàng tồn kho của Công ty còn thấp.
- Chi phí hoạt động tài chính tăng cao.
- Các yếu tố đầu vào như chi phí điện nước, chi phí xăng dầu, chi phí lương không ngừng tăng ... Trong khi giá đầu ra không tăng, ngược lại còn giảm khiến Công ty càng thêm khó khăn.

2. Về kết quả phân phối lợi nhuận và chia cổ tức cho năm tài chính 2013

Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2013 và nguồn thặng dư vốn cổ phần tại thời điểm 30/09/2013 là 2.527.902.736 đồng.

Hội Đồng Quản Trị kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua kế hoạch phân phối lợi nhuận và chi trả cổ tức năm 2013 như sau:

1. Chi trả cổ tức 2013: 5% trên mệnh giá cổ phần tương đương 1.917.025.000 đồng.
 - Hình thức chi trả cổ tức : dưới dạng cổ phiếu
 - Tỷ lệ thực hiện : 20:01 (cổ đông sở hữu 20 cổ phiếu được nhận 01 cổ phiếu mới)
 - Đối tượng phát hành : Cổ đông hiện hữu được hưởng cổ tức dưới dạng cổ phiếu là cổ đông có tên trong danh sách tại thời điểm chốt danh sách
 - Thời gian chi trả dự kiến : Ủy quyền Hội đồng quản trị công ty lựa chọn thời điểm chốt danh sách cổ đông và địa điểm chi trả
2. Trích lập các quỹ:
 - Quỹ khen thưởng : 500.000.000 đồng
 - Quỹ đầu tư phát triển : 110.877.736 đồng

3. Về thù lao và chi phí hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát cho năm tài chính 2013

DVT: Đồng / năm

CHỈ TIÊU	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN
Thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	408.000.000	408.000.000
Chi phí hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	92.000.000	0
Thưởng cho Hội đồng quản trị nếu đạt và vượt kế hoạch lợi nhuận năm (2% lợi nhuận sau thuế)	0	0
TỔNG CỘNG	500.000.000	408.000.000

4. Về việc lựa chọn công ty kiểm toán độc lập

Hội đồng quản trị đã chọn Công ty TNHH Kiểm toán DTL là đơn vị kiểm toán độc lập được Đại hội đồng cổ đông thông qua thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty.

5. Về phương án tăng vốn thông qua việc phát hành 2.000.000 cổ phiếu và phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán

Việc huy động bổ sung 20 tỷ vào nguồn vốn lưu động của Công ty thông qua hình thức phát hành thêm cổ phiếu đã không hoàn thành do trong năm 2013 thị trường tài chính trong nước chưa có dấu hiệu phục hồi và còn nhiều khó khăn.

V. Nhận xét và kiến nghị

Năm 2014 nền kinh tế Việt Nam được đánh giá triển vọng và khả quan hơn năm 2013, song vẫn tiềm ẩn nhiều rủi ro, do các khó khăn của năm 2013 vẫn chưa được giải quyết và có khả năng vẫn tiếp tục kéo dài trong năm tới, thậm chí có thể chi phối những năm kế tiếp. Vì vậy, năm 2014 được nhận định là năm kinh tế Việt Nam đứng trước nhiều cơ hội, thách thức đan xen. Do đó, nhiệm vụ chính trong năm 2014 - 2015 vẫn là giữ ổn định kinh tế vĩ mô, đẩy nhanh tiến trình tái cơ cấu nền kinh tế và quan trọng nhất là khôi phục lại niềm tin của thị trường.

Với chính sách vĩ mô nêu trên của chính phủ thì trong năm 2014 ngành thép, ngành nội thất trong nước phải tiếp tục đối mặt với những khó khăn. Trên cơ sở nhận định này, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Cùng cố thị phần bán hàng trong và ngoài nước nhằm giữ vững thương hiệu Minh Hữu Liên.
- Tập trung và củng cố các dòng sản phẩm chủ lực nhằm tối ưu hóa tỷ suất lợi nhuận của Công ty.

- Chú trọng vào chính sách bán hàng, kiểm soát và thu hồi công nợ nhanh chóng để giảm áp lực tài chính cho Công ty và nâng cao khả năng sử dụng vốn.
- Tập trung quản lý hiệu quả chi phí bằng cách tiết kiệm tối đa chi phí sản xuất, chi phí phân phối và chi phí hoạt động.
- Tăng cường quản trị đầu vào giúp Công ty kiểm soát được nguồn mua nguyên liệu với giá cả hợp lý và chất lượng tốt.
- Tiếp tục vận hành các chính sách, quy định, quy trình hoạt động của các bộ phận một cách hợp lý và hiệu quả.

VI. Kế hoạch làm việc của Ban Kiểm soát trong năm 2014

Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt các cổ đông nhằm kiểm soát tất cả các hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty. Trong năm 2014, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành các công việc cụ thể theo kế hoạch sau:

1. Quý 1/2014:

- Xem xét và kiểm tra báo cáo tài chính 2013.
- Xem xét tính hợp lý các văn bản quản lý nội bộ trong Công ty đã ban hành.

2. Quý 2/2014:

- Xem xét và kiểm tra báo cáo tài chính Quý 1/2014.
- Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty trong Quý 1/2014.
- Kiểm tra và đánh giá các chi phí của Quý 1/2014 nhằm đảm bảo các khoản chi phí sử dụng đúng mục đích và kế hoạch đề ra.
- Báo cáo Đại hội cổ đông thường niên năm 2014.

3. Quý 3/2014:

- Xem xét và kiểm tra báo cáo tài chính Quý 2/2014.
- Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty trong Quý 2/2014.
- Kiểm tra và đánh giá các chi phí của Quý 2/2014.
- Tham gia làm việc với Công ty kiểm toán độc lập trong đợt soát xét báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2014. Xem xét báo cáo soát xét, thư quản lý do Công ty kiểm toán độc lập phát hành, kiểm tra việc khắc phục các sai sót.

4. Quý 4/2014:

- Xem xét và kiểm tra báo cáo tài chính Quý 3/2014.
- Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty trong Quý 3/2014.



Công Ty Cổ Phần Minh Hữu Liên
友聯明堂傢俬股份有限公司

R1- 49 Khu Phố Hưng Phước 4, Phú Mỹ Hưng, Bùì Bằng Đoàn, P.Tân Phong, Q.7, Tp.HCM
ĐT: 84.8 5412 2948 - 5412 0781 - Fax: 84.8 5412 2947 - Website: www.minghuulien.com

- Kiểm tra và đánh giá các chi phí của Quý 3/2014.

Trên đây là báo cáo tóm tắt của Ban Kiểm soát về tình hình hoạt động và kết quả sản xuất kinh doanh năm 2013, kính trình Đại hội xem xét và thông qua báo cáo.

Trân trọng,

TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT

(đã ký)

NGUYỄN THỊ HOÀNG VÂN