

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 4 năm 2020

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính năm 2019 của Tổng Công ty cổ phần Phong Phú

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông Tổng Công ty cổ phần Phong Phú**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc hội;
- Căn cứ Điều lệ Tổng Công ty cổ phần Phong Phú đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
- Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động Ban kiểm soát;
- Căn cứ vào tình hình hoạt động sản xuất, kinh doanh và báo cáo quyết toán tài chính năm 2019 do Tổng Công ty lập đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán và tư vấn A&C;

Ban Kiểm soát kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính năm 2019 của Tổng Công ty CP Phong Phú niên độ kết thúc tại ngày 31.12.2019 như sau:

I. Kết quả giám sát tình hình thực hiện Nghị Quyết Đại Hội Đồng cổ Đông và các quyết định của Hội Đồng Quản Trị:

1. Thực hiện kế hoạch phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2018 được Đại hội đồng cổ đông thông qua.
2. Chọn Công ty Kiểm toán và tư vấn A&C làm đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2019.
3. Kinh phí hoạt động và thù lao Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát đã được chi đúng theo sự phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông;
4. Trong năm Ban điều hành đã tổ chức triển khai và thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị đầy đủ, kịp thời theo đúng chức năng nhiệm vụ quyền hạn được quy định trong điều lệ của Tổng Công ty cổ phần Phong Phú.
5. Việc thực hiện kế hoạch lợi nhuận năm 2019 theo chi tiết sau:

5.1 Kết quả hoạt động kinh doanh (hợp nhất):

DVT: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Nghị quyết ĐHCĐ 2019	Thực hiện năm 2019	
			Giá trị	% So sánh
1	Tổng doanh thu và dịch vụ khác	4.470	3.783	85%
2	Lợi nhuận trước thuế	270	209	77%
3	Lợi nhuận sau thuế	262	204	78%

5.2 Kết quả hoạt động kinh doanh (của Tổng Công ty mẹ):

DVT: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Nghị quyết ĐHCĐ 2019	Thực hiện năm 2019	
			Giá trị	% So sánh
1	Tổng doanh thu	4.100	3.289	80,2%
2	Lợi nhuận trước thuế	250	251	100,4%
3	Lợi nhuận sau thuế	250	250	100,0%
4	Tỷ lệ chia cổ tức dự kiến	20%	22%	110,0%

II. Kết quả giám sát báo cáo tài chính năm 2019

Tổng Công ty đã lập và công bố các Báo cáo quyết toán tài chính năm 2019. Báo cáo quyết toán tài chính của Tổng Công ty năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn (A&C). Theo ý kiến của Kiểm toán viên độc lập, báo cáo tài chính của Tổng Công ty cổ phần Phong Phú năm 2019 đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính tại ngày 31/12/2019, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

Một số chỉ tiêu tài chính tại báo cáo tài chính năm 2019 :

1- Bảng Cân đối kế toán tổng hợp tại ngày 31.12.2019 của Tổng Công ty mẹ:

DVT: tỷ đồng

CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
TÀI SẢN	3.846	4.184
A- Tài sản ngắn hạn	1.998	2.289
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	49	33
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	1.339	1.377
3. Hàng tồn kho	608	855
4. Tài sản ngắn hạn khác	2	24
B- Tài sản dài hạn	1.848	1.895
1. Các khoản phải thu dài hạn	68	68
2. Tài sản cố định	1.074	1.125
3. Bất động sản đầu tư	13	13

4. Tài sản dở dang dài hạn	16	✓	32
5. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	647	✓	630
6. Tài sản dài hạn khác	30	✓	27
NGUỒN VỐN	3.846		4.184
C- Nợ phải trả	2.388	✓	2.763
1. Nợ ngắn hạn	1.447	✓	1.773
2. Nợ dài hạn	941	✓	990
D- Vốn chủ sở hữu	1.458	✓	1.421
1. Vốn chủ sở hữu	1.458	✓	1.421
- Vốn góp của chủ sở hữu	747	✓	747
- Thặng dư vốn cổ phần	32	✓	32
- Quỹ đầu tư phát triển	338	✓	324
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	341	✓	318
+ LN sau thuế chưa phân phối kỳ trước	91	✓	318
+ LN sau thuế chưa phân phối kỳ này	250	✓	-
2. Nguồn kinh phí và quỹ khác	-		-

Một số nhận xét:

- Công tác hạch toán và lập báo cáo Quyết toán tài chính của Tổng Công ty tuân thủ theo Luật kế toán doanh nghiệp, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính cũng như các Thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính ban hành.
- Tổng Công ty thực hiện trích lập các khoản dự phòng: phải thu ngắn hạn khó đòi; hàng tồn kho, đầu tư tài chính dài hạn đầy đủ theo quy định.

a/ Về tài sản

Tổng tài sản của Tổng Công ty cổ phần Phong Phú đến 31/12/2019 là 3.846 tỷ đồng, giảm 8,1 % so với số cùng kỳ năm trước, trong đó:

- Tài sản ngắn hạn giảm từ 2.289 tỷ đồng xuống còn 1.998 tỷ đồng, tương ứng giảm 12,7%.
- Tài sản dài hạn giảm từ 1.895 tỷ đồng xuống còn 1.848 tỷ đồng, tương ứng giảm 2,5%.

b/ Về nguồn vốn

- Nợ phải trả giảm từ 2.763 tỷ đồng xuống còn 2.388 tỷ đồng, tương ứng giảm 13,6 % so với số cùng kỳ năm trước, trong đó:

+ Nợ ngắn hạn giảm từ 1.773 tỷ đồng xuống còn 1.447 tỷ đồng, tương ứng giảm 18,4%.

- + Nợ dài hạn giảm từ 990 tỷ đồng xuống còn 941 tỷ đồng, tương ứng giảm 4,9%.

- Vốn chủ sở hữu tăng từ 1.421 tỷ đồng lên 1.458 tỷ đồng, tương ứng tăng thêm 2,6% trong đó quỹ Đầu tư phát triển tăng từ 324 tỷ lên 338 tỷ tương ứng tăng thêm 4,3%.

2- Báo cáo kết quả kinh doanh tại Tổng Công ty :

- Doanh thu : 3.289 tỷ đồng, đạt 80,2% so kế hoạch
- Lợi nhuận trước thuế đạt 251 tỷ đồng, đạt 100,4% so kế hoạch
- Lợi nhuận sau thuế đạt 250 tỷ đồng, đạt 100,0% so kế hoạch

stt	Chỉ tiêu	Theo NQ ĐHCĐ 2019	Thực hiện năm 2019	
			Giá trị	% so sánh
1	Tổng doanh thu	4.100	3.289	80,2%
2	Tổng lợi nhuận trước thuế	250	251	100,4%
3	Lợi nhuận sau thuế còn lại để phân phối	250	250	100,0%
4	Tỷ lệ chi trả cổ tức dự kiến	20%	22%	110%

3- Một số chỉ tiêu tài chính tại Tổng Công ty mẹ:

stt	Chỉ tiêu	Năm 2019
1	Khả năng sinh lời trên doanh thu:	
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	7,6%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	7,6%
2	Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản	
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	6,5%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	6,5%
3	Tỷ suất lợi nhuận trên vốn	
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên vốn điều lệ	33,6%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ	33,5%

III. Kết quả hoạt động của Hội Đồng Quản Trị và Ban Điều Hành:

- Năm 2019 Tổng Công ty đối mặt với nhiều khó khăn vì ngành dệt may chịu ảnh hưởng lớn từ cuộc chiến tranh thương mại Mỹ -Trung, áp lực cạnh tranh về thị trường, về lao động.... làm ảnh hưởng doanh thu. Tuy nhiên, Hội đồng quản trị và Ban Điều hành Tổng Công ty cổ phần Phong Phú chỉ đạo và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh kịp thời để không ảnh hưởng hiệu quả kinh doanh của Tổng Công ty.
- Hội đồng quản trị và Ban Điều hành Tổng Công ty cổ phần Phong Phú chỉ đạo điều hành liên tục công tác cải thiện chất lượng quản lý, quản trị nguồn nhân lực theo hướng tinh gọn hiệu quả, chăm lo đời sống cho người lao động nhằm đảm bảo phát triển bền vững.
- Hội đồng quản trị và Ban Điều hành Tổng Công ty cổ phần Phong Phú chỉ đạo và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư, tài chính, nhân sự... của Tổng Công ty tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật, thực hiện nghiêm túc điều lệ Tổng Công ty, các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Tổng Giám đốc thường xuyên báo cáo Hội đồng quản trị về tình hình tài chính, tình hình sản xuất kinh doanh và đầu tư của Tổng Công ty.
- Hội đồng quản trị Tổng Công ty có điều kiện thực hiện giám sát chặt chẽ và kịp thời chỉ đạo đến các hoạt động của Ban Điều hành về sản xuất kinh doanh nhằm giảm thiểu và ngăn ngừa rủi ro phát sinh.
- Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Điều hành là những người có năng lực, đạo đức trách nhiệm trong công việc. Thực hiện tốt các nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông, sử dụng và phát huy tích cực các nguồn vốn hợp

pháp, tài sản, lao động tránh lãng phí tổn thất cho doanh nghiệp; hoàn thành tốt đầy đủ nghĩa vụ ngân sách với Nhà nước, đảm bảo các chế độ chính sách cho người lao động.

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành chỉ đạo thực hiện công tác báo cáo, công bố thông tin đúng quy định.

IV Hoạt động của Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát có 03 (ba) thành viên độc lập, với tư cách là đại diện cổ đông và được Hội đồng quản trị, Ban Điều hành và các cán bộ quản lý khác tạo điều kiện cho Ban Kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát, tiếp tục công tác giám sát, kiểm tra hoạt động kinh doanh, hoạt động quản trị và điều hành của Tổng Công ty. Ban Kiểm soát đã tham dự các phiên họp của Hội đồng quản trị, nắm bắt tình hình kinh doanh thực tế của Tổng Công ty và đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành trong một số trường hợp, phạm vi lĩnh vực có liên quan.

Trên đây là toàn bộ nội dung trong quá trình kiểm tra giám sát của Ban Kiểm Soát xin báo cáo trước Đại Hội Đồng Cổ Đông. Kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông xem xét và thông qua.

Trân trọng báo cáo./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Mỹ Lệ