

Số: 01.2022/TCT-BKS

Hà Nội, ngày tháng năm 2022

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022)**

- ✓ Căn cứ Luật doanh nghiệp Số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc Hội (có hiệu lực từ ngày 01/01/2021);
- ✓ Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát được quy định trong Bản Điều lệ và qui chế hoạt động Ban Kiểm soát Tổng Công ty Đức giang – CTCP;
- ✓ Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 do Công ty lập và Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Việt Nam thực hiện;
- ✓ Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022 kết quả giám sát các mặt chiến lược, hoạt động và tài chính của Tổng công ty Đức Giang – CTCP cho niên độ kết thúc ngày 31/12/2021 với các nội dung chính như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2021:

Ban kiểm soát đã thực hiện vai trò giám sát quản lý cấp cao đối với hoạt động kiểm soát, hoàn thành kế hoạch và các nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Tổng công ty.

Tình hình thực hiện kiểm tra, giám sát đối với hoạt động của Tổng công ty trong năm 2021 tập trung chủ yếu vào các vấn đề chính sau:

1. Giám sát việc tuân thủ Điều lệ Tổng công ty, Luật doanh nghiệp và các quy định hiện hành của pháp luật trong việc quản lý và điều hành hoạt động SXKD của Tổng công ty.
2. Kiểm soát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCD, Nghị quyết HĐQT năm 2021.
3. Ban kiểm soát tham gia tất cả các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư xây dựng và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban điều hành trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình.
4. Xem xét Báo cáo tài chính, chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty thường xuyên và đánh giá ảnh hưởng của các vấn đề trọng yếu được nêu trong báo cáo kiểm toán, đồng thời giám sát việc thực hiện các kiến nghị do cơ quan kiểm toán đưa ra.
5. Giám sát việc thực hiện các quy trình nội bộ, việc thực thi Pháp luật của Tổng công ty.

II. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc:

Trong năm 2021 không có thư yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu trên 10% tổng số cổ phần phổ thông gửi kiến nghị về Ban Kiểm soát.

1. HĐQT và Ban TGD đã tuân thủ các qui định của Pháp luật trong công tác quản lý, điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty. Các thành viên HĐQT, Ban TGD và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo các qui định của Luật Doanh nghiệp, Luật kế toán, Điều lệ Tổng công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

2. Cùng với BĐH, Tổng giám đốc đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT và ĐHĐCĐ, thực hiện tốt kế hoạch SXKD của Tổng công ty; chủ động lập kế hoạch quản lý, điều hành SXKD; phát huy hiệu quả bộ máy tổ chức và quản lý Tổng công ty.

3. BKS nhận được sự hỗ trợ và phối hợp tuyệt đối từ HĐQT và BĐH tại Tổng công ty và các công ty thành viên.

III. Tình hình hoạt động và tài chính của Tổng công ty:

1. Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2021

Báo cáo tài chính đã phản ánh chính xác tình hình tài chính kinh doanh của Tổng công ty tại thời điểm 31/12/2021 là phù hợp với quy định kế toán hiện hành, không có sai sót trọng yếu xảy ra về công tác hạch toán kế toán.

Đơn vị tính: tỷ đồng, %

Stt	Chỉ tiêu	2021	2020	Tăng (giảm) %	
				Tuyệt đối	Tương đối
1	Doanh thu thuần	1,914	1,624	290	18%
2	Lợi nhuận trước thuế	27	25	2	8%
3	Lợi nhuận sau thuế	23	21	2	10%
4	Tổng tài sản	956	785	171	22%
5	Vốn chủ sở hữu	158	162	-4	-2%
6	Tổng nợ phải trả	798	623	175	28%
7	Tỷ suất LNST/Doanh thu	1.2%	1.3%		
8	Tỷ suất LNST/Tài sản	2.4%	2.7%		
9	Tỷ suất LNST/Vốn CSH	14.6%	13%		

1.1 Doanh thu:

Năm 2021 doanh thu thuần đạt 1.914 tỷ đồng, tăng 290 tỷ đồng so với năm 2020 tương ứng tăng 18% do doanh thu nội địa hàng Đồng phục đạt 396 tỷ (tăng 248 tỷ so với cùng kỳ); doanh thu xuất khẩu tăng 42 tỷ.

- Doanh thu hoạt động tài chính tăng 12,3 tỷ. Chủ yếu do các khoản tăng thêm:
 - + Doanh thu lãi tiền cho vay, tiền gửi: 1,8 tỷ
 - + Chênh lệch lãi tỷ giá: 6,5 tỷ
 - + Cổ tức được chia từ các công ty: 4 tỷ

1.2 Chi phí:

Tổng chi phí (Giá vốn hàng bán, chi phí tài chính, chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp) năm 2021 là 1.919 tỷ đồng, năm 2020 là 1.632 tỷ đồng, tăng 287 tỷ. Trong đó các chi phí chủ yếu tăng giảm như sau :

- Chi phí giá vốn hàng bán: tăng 226 tỷ đồng tương ứng với doanh thu tăng.
- Chi phí tài chính: tăng 2 tỷ đồng do tăng khoản lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ.
- Chi phí bán hàng: tăng 41 tỷ, trong đó chủ yếu là do tăng chi phí dịch vụ làm hàng đồng phục: 23 tỷ.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp: tăng 18 tỷ gồm chi phí tiền lương và chi phí phòng chống dịch covid-19.

1.3 Lợi nhuận:

Lợi nhuận của Tổng công ty năm 2021 đạt 27 tỷ. Tổng lợi nhuận sau thuế là 23,5 tỷ đồng; TCT dự kiến chi trả cổ tức 25% trên vốn điều lệ, tương đương 22,5 tỷ đồng.

2. Tình hình tài chính:

Năm tài chính 2021 của Tổng Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 hàng năm và kết thúc vào ngày 31/12 cùng năm, Ban Kiểm soát nhận thấy Báo cáo Tài chính năm 2021 do Tổng Công ty lập phản ánh hợp lý và trung thực phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý về hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.

2.1 Đầu tư tài chính:

- Tổng công ty đầu tư góp vốn vào 13 đơn vị gồm 01 công ty con, 07 công ty liên kết và 05 đơn vị đầu tư dài hạn khác.
- Hiệu quả của việc góp vốn vào các công ty liên kết, Tổng công ty đã nhận được số tiền cổ tức trong năm 2021 là 10,1 tỷ đồng.

Trong lĩnh vực đầu tư tài chính, Ban Kiểm soát nhận thấy hoạt động đầu tư của Tổng Công ty là minh bạch, có hiệu quả, bảo toàn vốn và an toàn trong công tác đầu tư.

2.2 Cơ cấu vốn điều lệ của công ty đến 31/12/2021:

STT	Nội dung	01/1/2021	31/12/2021	Tỷ lệ (%)
1	Vốn điều lệ	89.996.220.000	89.996.220.000	100
1.1	Vốn góp của Tập đoàn DMVN	31.692.220.000	31.692.220.000	35,21
1.2	Vốn góp của các đối tượng khác	58.304.000.000	58.304.000.000	64,79
2	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000	

IV. Đánh giá việc thực hiện Nghị Quyết Đại hội cổ đông:

Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc đã bám sát định hướng và những nhiệm vụ trọng tâm được nêu tại Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2021, chỉ đạo điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty, tìm ra những giải pháp phù hợp với tình hình thực tế.

Kết quả thực hiện Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021 của Tổng công ty không đạt như Nghị quyết của ĐHĐCĐ do ảnh hưởng rất lớn của đại dịch Covid. Tình hình tài chính của công ty lành mạnh, chi phí của công ty hợp lý, tiết kiệm, chính sách sử dụng vốn của công ty an toàn.

Ban kiểm soát nhận thấy trong những lúc sản xuất kinh doanh gặp khó khăn do đại dịch, Hội đồng Quản trị và Ban điều hành đã có những giải pháp kịp thời tháo gỡ cũng như chỉ đạo quyết liệt để thực hiện kế hoạch SXKD và đảm bảo kinh doanh hiệu quả.

Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo của Hội đồng Quản trị và Ban điều hành về việc đánh giá tình hình và kết quả sản xuất kinh doanh đã đạt được của Tổng công ty.

V. Đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát :

Ban Kiểm soát đã thực hiện đúng trách nhiệm giám sát tình hình tài chính của Tổng công ty, tính hợp pháp trong các hoạt động của các thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý của Tổng công ty. Sự phối hợp hoạt động của Ban Kiểm soát với Hội đồng Quản trị, Tổng giám đốc được thực hiện theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của Tổng công ty.

Trong năm Ban kiểm soát đã họp 2 lần để xem xét số liệu của báo cáo tài chính theo các quý; kết quả kinh doanh từng quý, 6 tháng, năm và thống nhất về nội dung cơ bản của báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2022.

VI. Phương hướng, nhiệm vụ của BKS trong năm 2022:

Căn cứ định hướng và kế hoạch kinh doanh của Tổng công ty, cũng như cơ chế phối hợp giữa HĐQT, BĐH và BKS đã được thiết lập trong các hoạt động kiểm

tra, giám sát, BKS xác định phương hướng hoạt động năm 2022 tập trung vào các nội dung chính như sau :

1. Tăng cường nâng cao hoạt động giám sát tuân thủ đối với các nội dung yêu cầu của Luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán và Điều lệ Tổng công ty.
2. Kiểm tra, xem xét các Báo cáo tài chính định kỳ.
3. Nhiệm vụ khác theo quy định.

VII. Kiến nghị:

Ban kiểm soát xin có một số kiến nghị đối với Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc một số nội dung sau :

- Trước rủi ro về tài chính như giá dầu thô và vải, bông tiếp tục đà tăng cộng với chi phí vận tải cũng tăng cao. Thêm vào đó, áp lực tăng chi phí nhân công khi các chi phí sinh hoạt và lạm phát dự báo tăng trong năm nay. Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc bám sát tình hình biến động của thị trường và biến động lao động để quyết định các giải pháp sản xuất kinh doanh phù hợp, nắm bắt các cơ hội để hoàn thành Kế hoạch sản xuất kinh doanh.

- Đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, xây dựng chính sách cán bộ phù hợp với hiện tại và yêu cầu phát triển của Tổng công ty.

Kính trình đại hội đồng cổ đông.

**Thay mặt Ban kiểm soát
Trưởng ban**

Nguyễn Thị Vân Oanh