

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017

Kính thưa toàn thể Quý cổ đông,

- Căn cứ chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm Soát được quy định trong Điều lệ của Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan;
- Căn cứ Báo cáo tài chính của Công ty năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG.

Ban Kiểm Soát xin báo cáo hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2016 với các nội dung như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2016

1. Giám sát, kiểm tra việc quản lý và thực hiện kế hoạch lợi nhuận năm 2016 của Hội Đồng Quản Trị (HĐQT) và Ban Điều hành; kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của các hoạt động kinh doanh trong năm 2016 theo các nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông trong năm 2016.
2. Kiểm tra và giám sát việc ban hành các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban Điều hành.
3. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét báo cáo 6 tháng và Báo cáo tài chính của Công ty năm 2016 đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG.

Trong năm 2016 Ban Kiểm Soát đã tổ chức các cuộc họp của Ban Kiểm Soát, bao gồm đánh giá hoạt động kế toán và tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trong 6 tháng đầu năm và cả năm 2016. Cũng như hoạt động của HĐQT, thành viên Ban Kiểm Soát không nhận thù lao và hoạt động của Ban Kiểm Soát không phát sinh bất kỳ chi phí hoạt động nào.

Ngày 1/4/2016, Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2016 đã thông qua việc từ nhiệm của ông Vũ Dũng và ông Đặng Ngọc Cả khỏi chức danh thành viên Ban Kiểm Soát của Công Ty và bầu bổ sung bà Phan Thị Thúy Hoa làm thành viên Ban Kiểm Soát của Công Ty cho nhiệm kỳ 2014 – 2019.

II. Kết quả của hoạt động kiểm tra và giám sát của Ban Kiểm Soát

1. Về tình hình tài chính, kế toán của Công ty

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 đã thông qua việc chọn Công ty TNHH KPMG làm tổ chức kiểm toán của Công Ty cho năm 2016. Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu về các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán, kế toán và lập các báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, đảm bảo tính chính xác, trung thực, hợp pháp.

Ban Kiểm Soát xác nhận các số liệu tài chính trong Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty trình Đại Hội Đồng Cổ Đông là thể hiện trung thực tình hình kế toán tài chính hiện tại của Công ty và các công ty liên quan. Những số liệu chính về tình hình tài chính đến 31/12/2016:

Bảng 1: Bảng cân đối kế toán

	<u>Tập đoàn</u>		<u>Công ty</u>	
	31/12/2016 Triệu VND	1/1/2016 Triệu VND	31/12/2016 Triệu VND	1/1/2016 Triệu VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn	22.876.206	16.709.473	5.254.289	1.779.993
Tiền và các khoản tương đương tiền	13.148.938	8.324.476	499.923	1.103.659
Đầu tư tài chính ngắn hạn	1.771.012	293.990	37.933	287.890
Các khoản phải thu ngắn hạn	2.277.055	3.126.527	4.705.406	316.523
Hàng tồn kho	5.389.531	4.417.969	-	-
Tài sản ngắn hạn khác	289.670	546.511	11.027	71.921
Tài sản dài hạn	50.162.832	55.140.227	20.875.900	22.431.116
Các khoản phải thu dài hạn	1.817.067	10.432.139	3.694.504	7.908.358
Tài sản cố định	29.821.492	26.998.134	6.783	3.626
Tài sản dở dang dài hạn	2.356.227	5.480.035	-	-
Đầu tư tài chính dài hạn	12.240.702	9.144.883	17.083.953	14.515.337
Tài sản dài hạn khác	3.927.344	3.085.036	90.660	3.795
TỔNG TÀI SẢN	73.039.038	71.849.700	26.130.189	24.211.109

2. Về tình hình hoạt động của Công ty và các công ty trong Tập đoàn

Tiếp nối thành công của những năm trước, năm 2016 và những tháng đầu năm 2017 đánh dấu những thành công quan trọng mới, nổi bật là một vài sự kiện sau:

- Tháng 1/2016, MCH tăng tỷ lệ sở hữu trực tiếp của mình trong Masan Consumer lên 96,7%, Masan Beverage tăng tỷ lệ sở hữu trực tiếp tại Vĩnh Hảo lên 84,2% và sau đó đã tăng lên 88,56% vào tháng 4/2016 và MNS tăng tỷ lệ sở hữu gián tiếp tại Proconco lên 75,2%.
- Tháng 2/2016, Masan Beverage tăng tỷ lệ sở hữu trực tiếp của mình trong Vinacafé Biên Hòa lên 60,16%, và sau đó đã tăng cổ phần lên 68,5% vào tháng 12/2016.
- Tháng 3/2016, ANCO đã mua được 14% cổ phần của VISSAN thông qua việc VISSAN bán đấu giá cổ phần cho nhà đầu tư chiến lược.
- Tháng 5/2016, Masan Nutri-Science tăng tỷ lệ sở hữu tại ANCO từ 70% lên 99,99%.
- Tháng 6/2016, ANCO tăng tỷ lệ sở hữu tại VISSAN lên 24,94%.
- Tháng 7/2016, Masan Consumer (Thailand) Limited được thành lập.
- Tháng 12/2016, Masan Group, thông qua công ty con, hoàn tất việc chào mua công khai cổ phiếu Masan Resources để nâng tỷ lệ sở hữu gián tiếp tại Masan Resources từ 74,39% lên 95,9%.
- Tháng 1/2017, Masan Group thực hiện việc chia cổ tức bằng tiền lần đầu tiên trong lịch sử của Tập đoàn cho toàn bộ cổ đông của Công ty với tỷ lệ cổ tức được chia là 30% (mỗi cổ phần nhận được 3.000 đồng).
- Tháng 2/2017, Masan Group hoàn tất việc phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu cho toàn bộ cổ đông của Công ty với tỷ lệ phát hành là 50% (cổ đông sở hữu 02 cổ phiếu được nhận 01 cổ phiếu mới).

Trong năm 2016, Ban Kiểm Soát không nhận thấy bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh của Công ty. Tất cả các hoạt động của Công ty đều tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, và các quy định khác của pháp luật.

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.

Công ty đã hoàn toàn tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Số liệu về kết quả kinh doanh tính đến ngày 31/12/2016:

Bảng 2: Bảng kết quả kinh doanh

	<u>Tập đoàn</u>		<u>Công ty</u>	
	2016	2015	2016	2015
	Triệu VND	Triệu VND	Triệu VND	Triệu VND
Doanh thu bán hàng	45.100.176	31.324.871	-	-
Các khoản giảm trừ doanh thu	1.803.112	696.461	-	-
Doanh thu thuần	43.297.064	30.628.410	-	-
Giá vốn hàng bán	30.366.979	20.819.786	-	-
Lợi nhuận gộp	12.930.085	9.808.624	-	-
Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh	4.481.107	3.266.369	801.492	(531,418)
(Lỗ)/lợi nhuận khác	(34.704)	(39.640)	(3.434)	9,063
Lợi nhuận/(lỗ) kế toán trước thuế	4.446.403	3.226.729	798.058	(522,355)
Chi phí thuế TNDN hiện hành	892.321	817.534	-	-
Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	(218.415)	(118.055)	-	-
Lợi nhuận/(lỗ) sau thuế TNDN (mang sang trang sau)	3.772.497	2.527.250	798.058	(522,355)

	<u>Tập đoàn</u>		<u>Công ty</u>	
	2016	2015	2016	2015
	Triệu VND	Triệu VND	Triệu VND	Triệu VND
Lợi nhuận/(lỗ) sau thuế TNDN (mang từ trang trước sang)	3.772.497	2.527.250	798.058	(522,355)
Phân bổ cho:				
Cổ đông của Công ty	2.791.444	1.478.292	798.058	(522,355)
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	981.053	1.048.958	-	-
Lãi trên cổ phiếu				
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VND)	2.462	1.317	-	-
Lãi suy giảm trên cổ phiếu (VND)	2.462	1.316	-	-

3. Về công tác quản trị và điều hành

a. HĐQT:

HĐQT đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

HĐQT đã thực hiện hợp lệ các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông trong năm 2016.

Các nghị quyết của HĐQT đã được ban hành tuân thủ thẩm quyền của HĐQT và nội dung của các nghị quyết này tuân thủ các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, và các quy định khác của pháp luật.

b. Ban Điều hành

Ban Kiểm Soát nhận thấy rằng Ban Điều hành đã thực hiện các hoạt động của Công ty với hiệu quả cao và tuân thủ đúng các nghị quyết của HĐQT và Đại hội đồng cổ đông.

III. Kết luận

Các hoạt động của Công ty trong năm qua tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết của HĐQT. Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho doanh nghiệp niêm yết.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14. tháng 4 năm 2017

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

[đã ký và đóng dấu]

NGUYỄN QUỲNH LÂM

PHỤ LỤC

CÁC CUỘC HỌP BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2016

STT	Cuộc họp	Nội dung chính
1.	Cuộc họp ngày 29 tháng 8 năm 2016	Đánh giá hoạt động kế toán và tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trong 6 tháng đầu năm 2016.
2.	Cuộc họp ngày 27 tháng 3 năm 2017	Đánh giá hoạt động kế toán và tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty năm 2016.