



## CÔNG TY CỔ PHẦN HÀNG TIÊU DÙNG MASAN

Địa chỉ: Tầng 12, Tòa nhà Kumho Asiana Plaza Saigon,  
39 Lê Duẩn, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh  
Điện thoại: (84-8) 62 555 660 Fax: (84-8) 38 109 463

*Tp. Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 4 năm 2016*

### **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2016**

- Căn cứ vào chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và Điều lệ Công ty Cổ phần Hàng tiêu dùng Masan (“Công ty”);
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG.

Ban Kiểm Soát trân trọng báo cáo trước Đại Hội Đồng Cổ Đông kết quả thẩm định tình hình tài chính Công ty năm 2015 và công tác quản lý Công ty của Hội Đồng Quản Trị và Tổng Giám Đốc trong năm 2015 như sau:

#### **I. Hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2015:**

Trong năm 2015, Ban Kiểm Soát đã thực hiện:

1. Đảm bảo các chức năng trong việc giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị (“HĐQT”) và Tổng Giám Đốc tuân thủ theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; xem xét tính phù hợp của các quyết định của HĐQT và Tổng Giám Đốc.
2. Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2015; giám sát việc thực hiện các Nghị quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông.
3. Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các nội quy, quy định, quy chế, quy trình và các văn bản khác của Công ty.
4. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.
5. Xem xét báo cáo của kiểm toán viên độc lập và các báo cáo về các hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty trước khi HĐQT chấp thuận. 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. Các báo cáo tài chính của Công ty và các công ty con đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG và bảo đảm rằng các báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các phương diện trọng yếu tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Việt Nam cũng như các nguyên tắc khác theo quy định của pháp luật.

6. Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính bán niên và cả năm của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT. Thẩm định các tài liệu họp Đại Hội Đồng Cổ Đông.
7. Trong năm 2015, Ban Kiểm Soát đã họp hai lần với nội dung (i) thông qua kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG và (ii) thông qua kết quả thẩm định Báo cáo tài chính bán niên 2015 của Công ty đã được soát xét bởi Công ty TNHH KPMG.
8. Năm 2015, Ban Kiểm Soát hoạt động không có thù lao.

**II. Tình hình tài chính và tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2015:**

**Bảng 1: BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Đơn vị tính: ngàn đồng

Chỉ tiêu	31/12/2015	31/12/2014	% (2015/2014)
<b>Tài sản</b>			
<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>4,736,863,861</b>	<b>9,180,555,940</b>	<b>52%</b>
Tiền và các khoản tương đương tiền	3,366,663,622	3,595,756,093	94%
Đầu tư tài chính ngắn hạn	-	3,717,598,214	0%
Các khoản phải thu ngắn hạn	524,172,872	928,165,336	56%
Hàng tồn kho	790,231,722	912,218,131	87%
Tài sản ngắn hạn khác	55,795,645	26,818,166	208%
<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>12,853,782,649</b>	<b>14,776,047,816</b>	<b>87%</b>
Các khoản phải thu dài hạn	7,123,035,720	9,655,240,536	74%
Tài sản cố định	4,047,507,546	3,323,436,866	122%
Tài sản dở dang dài hạn	719,382,303	719,169,776	100%
Đầu tư tài chính dài hạn	254,802,293	388,075,056	66%
Tài sản dài hạn khác	709,054,787	690,125,582	103%
<b>TỔNG TÀI SẢN</b>	<b>17,590,646,510</b>	<b>23,956,603,756</b>	<b>73%</b>
<b>Nguồn vốn</b>			
<b>Nợ phải trả</b>	<b>4,775,199,506</b>	<b>11,064,868,554</b>	<b>43%</b>
Nợ ngắn hạn	4,149,379,994	6,957,254,781	60%
Nợ dài hạn	625,819,512	4,107,613,773	15%
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>12,815,447,004</b>	<b>12,891,735,202</b>	<b>99%</b>
Vốn cổ phần	5,351,601,170	5,313,263,220	101%
Thặng dư vốn cổ phần	5,088,056,395	5,088,056,395	100%
Quỹ khác	(265,775,657)	(265,775,657)	100%
Cổ phiếu quỹ	(1,640,252,631)	(1,640,252,631)	100%
Quỹ đầu tư phát triển	22,731,973	22,731,973	100%
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	2,984,708,427	3,245,457,981	92%
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	1,274,377,327	1,128,253,921	113%
<b>TỔNG NGUỒN VỐN</b>	<b>17,590,646,510</b>	<b>23,956,603,756</b>	<b>73%</b>

**Bảng 2: KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT**

Đơn vị tính: ngàn đồng

Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2014	% (2015/2014)
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>13,395,193,258</b>	<b>13,356,824,174</b>	<b>100%</b>
Các khoản giảm trừ doanh thu	(183,268,214)	(230,015,088)	80%
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>13,211,925,044</b>	<b>13,126,809,086</b>	<b>101%</b>
<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>(7,264,239,572)</b>	<b>(7,522,653,011)</b>	<b>97%</b>
<b>Lợi nhuận gộp</b>	<b>5,947,685,472</b>	<b>5,604,156,075</b>	<b>106%</b>
Doanh thu hoạt động tài chính	1,151,095,980	2,171,360,512	53%
Chi phí tài chính	(483,121,283)	(511,088,556)	95%
Phần lãi trong công ty liên kết	14,377,237	73,608,418	20%
Chi phí bán hàng	(2,451,004,233)	(2,533,483,012)	97%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	(743,978,471)	(646,663,608)	115%
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>3,435,054,702</b>	<b>4,157,889,829</b>	<b>83%</b>
Thu nhập khác	4,260,888	21,794,910	20%
Chi phí khác	(12,772,931)	(25,610,788)	50%
<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>3,426,542,659</b>	<b>4,154,073,951</b>	<b>82%</b>
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	(550,865,520)	(964,014,338)	57%
(Chi phí)/lợi ích thuế thu nhập hoãn lại	25,040,546	234,866,100	11%
<b>Lợi nhuận thuần</b>	<b>2,900,717,685</b>	<b>3,424,925,713</b>	<b>85%</b>
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	78,377,515	157,665,928	50%
Lợi ích cổ đông chủ sở hữu của Công ty	2,822,340,170	3,267,259,785	86%
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>5,479</b>	<b>6,171</b>	<b>89%</b>

**Nhận xét chung:**

1. Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty được lập đã tuân thủ đúng chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam, đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG; Số liệu báo cáo tài chính đã phản ánh một cách trung thực và hợp lý; Sổ sách kế toán được hạch toán đầy đủ rõ ràng các chi phí sản xuất và kết quả kinh doanh trong kỳ báo cáo.
2. Năm 2015, tổng doanh thu hợp nhất của Công ty là 13.395 tỷ đồng, đạt 86% so với kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, đóng góp bằng sự tăng trưởng của tất cả các ngành hàng. Đặc biệt doanh thu tài chính tiếp tục đóng góp một phần không nhỏ vào lợi nhuận chung của Công ty do có nguồn tiền và đương đương tiền rất lớn.

Công ty tiếp tục tập trung vào 02 nhóm hàng chính là Gia vị và Mỳ ăn liền. Ngoài nhãn hiệu cao cấp Chin-su và Omachi, Công ty đẩy mạnh thị phần dòng trung cấp với các nhãn hiệu: nước mắm Nam Ngư, nước tương Tam Thái Tử và Mì gói Sagami, Kokomi.

Năm 2015 cũng là năm ghi nhận sự phát triển mạnh mẽ của ngành hàng đồ uống, thể hiện qua sự tăng trưởng mạnh mẽ bởi hai nhãn hiệu Wake-up và nước tăng lực vị cà phê Wake-up 247, góp phần không nhỏ vào doanh thu và lợi nhuận của Công ty.

Lợi nhuận sau thuế hợp nhất của Công ty năm 2015 đạt 2.900 tỷ đồng, đạt 81% so với kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2015 là 5.479 đồng.

3. Tháng 1/2015, Công ty TNHH Một thành viên Thực Phẩm Masan – công ty con của Công ty mua 99,99% cổ phần Công ty Cổ Phần Thực Phẩm Dinh Dưỡng Sài Gòn, một công ty sản xuất thịt chế biến với các sản phẩm chủ lực là xúc xích tiết trùng và đồ hộp, tiến tới thâm nhập vào thị trường đậm động vật.
4. Tháng 11/2015, nhà máy Nghệ An của Công ty cũng đã khánh thành và chính thức đi vào vận hành theo đúng tiến độ, nhằm mục đích mở rộng sản xuất, tiết kiệm chi phí vận chuyển.
5. Tháng 12/2015, Công ty TNHH Một thành viên Masan Beverage (“Masan Beverage”) – công ty con của Công ty hoàn tất mua 65% cổ phần Công ty Cổ phần Nước khoáng Quảng Ninh, cùng với Công ty Cổ phần Nước khoáng Vĩnh Hảo (“Vĩnh Hảo”) trở thành một trong những công ty nước khoáng lớn nhất Việt Nam, góp phần củng cố và mở rộng thị phần nước uống đóng chai của tập đoàn.
6. Tháng 12/2015, công ty mẹ của Công ty, MasanConsumerHoldings, đã ký thỏa thuận hợp tác chiến lược với Singha, đánh dấu bước tiến quan trọng và tạo điều kiện thuận lợi để Công ty phục vụ tốt hơn 250 triệu người tiêu dùng Inland ASEAN.
7. Tháng 1/2016, Masan Beverage đã mua thêm 20,29% cổ phần, nâng tổng số cổ phần sở hữu tại Vĩnh Hảo lên 84,23% và tháng 2/2016, Masan Beverage cũng đã nâng tổng số cổ phần sở hữu tại Công ty Cổ phần Vinacafé Biên Hòa lên 60,16%.
8. Công ty đã thực hiện các báo cáo và công bố thông tin định kỳ và bất thường đối với công ty đại chúng quy mô lớn theo đúng quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Các báo cáo tài chính quý, bán niên, năm, báo cáo quản trị, v.v... được công bố kịp thời, đăng tải đầy đủ trên website Công ty, tạo điều kiện cung cấp thông tin chính thống cho cổ đông, nhà đầu tư.

### **III. Nhận xét về công tác quản lý Công ty của Hội Đồng Quản Trị trong năm 2015:**

1. Năm 2015, HĐQT đã tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, triển khai và thực hiện tốt các Nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông.
2. HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Trong năm 2015, HĐQT tiếp tục có những hoạt động tích cực và hiệu quả, phối hợp chặt chẽ với Tổng Giám Đốc và Ban điều hành để đưa ra các định hướng cũng như giải quyết kịp thời các yêu cầu kinh doanh cho Công ty.

3. Các Nghị quyết của HĐQT được ban hành phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

#### **IV. Nhận xét về công tác điều hành Công ty của Tổng Giám Đốc trong năm 2015:**

1. Cùng với Ban điều hành, Tổng Giám Đốc Công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT và Đại Hội Đồng Cổ Đông, thực hiện tốt kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty; chủ động lập kế hoạch quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh; phát huy hiệu quả bộ máy tổ chức và quản lý của Công ty.
2. Ban điều hành có sự phối hợp chặt chẽ, chủ động, tích cực trong tìm kiếm công việc, chỉ đạo thực hiện sản xuất kinh doanh, đảm bảo việc làm và nâng cao thu nhập cho cán bộ công nhân viên.
3. Ban điều hành Công ty thường xuyên tổ chức các cuộc họp để bàn việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty và các công ty con, đồng thời đưa ra những chỉ đạo, chấn chỉnh và biện pháp khắc phục những tồn tại, thiếu sót.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**Trưởng Ban**

*(Đã ký, đóng dấu)*

**Nguyễn Quỳnh Lâm**