



Hà Nội, ngày 26 tháng 3 năm 2018

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT **Tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2018**

Kính thưa: - Quý vị Cổ đông Công ty cổ phần X20

- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Luật Doanh nghiệp và điều lệ công ty Cổ phần X20

- Căn cứ vào qui chế tổ chức và hoạt động Ban kiểm soát đã đồng thuận với Hội đồng Quản trị công ty.

- Căn cứ vào tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính (đã được kiểm toán), báo cáo đánh giá công tác quản lý điều hành công ty năm 2017 của Hội đồng Quản trị

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội cổ đông kết quả hoạt động năm 2017, và phương hướng hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT (BKS):

- BKS giám sát, đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Điều hành (BDH) và hệ thống quản lý của Công ty trong việc chấp hành Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, các nghị quyết của ĐHCĐ năm 2017.

- Thực hiện giám sát và phối hợp với Ban Tổng giám đốc tổ chức kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của đơn vị thành viên trong Công ty.

- Hàng quý, BKS tiếp nhận báo cáo tài chính và những tài liệu, báo cáo khác liên quan từ các phòng nghiệp vụ theo yêu cầu của BKS để thẩm định, xem xét các chỉ số, tỷ trọng.

- Định kỳ, BKS tiến hành họp, thảo luận những vấn đề cần góp ý với HĐQT, cùng thống nhất ý kiến nhận xét đánh giá hoạt động của công ty.

- Tham gia tất cả các cuộc họp định kỳ và giao ban của Ban điều hành và HĐQT. Thông qua đó nắm bắt và tham gia đóng góp ý kiến vào các quyết sách trong hoạt động SXKD, các quyết định đầu tư, sửa đổi bổ sung quy chế, quy định quản lý, điều hành của HĐQT và Ban Điều hành.

- Cập nhật ý kiến của cổ đông, thông báo tới HĐQT, BDH để được xử lý kịp thời.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT VÀ BAN ĐIỀU HÀNH.

1. Về hoạt động của Hội đồng quản trị:

Trong năm 2017, HĐQT đã tiến hành họp 9 phiên:

- HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, quyết định có liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty; quyết định bổ nhiệm, miễn nhiệm nhân sự trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT; quyết định sửa đổi, bổ sung điều lệ công ty, phân công nhiệm vụ trong HĐQT và Ban quản lý điều hành.

- HĐQT đã thực hiện chủ trương tái cơ cấu lại doanh nghiệp, đã chia tách 3 đơn vị thành viên thành công ty TNHH một thành viên và đưa vào hoạt động từ tháng 7/2017.

- HĐQT đã quyết định đề án đổi mới, sắp xếp lại doanh nghiệp, đề án tăng 25% năng suất lao động so với thực hiện năm 2016; chỉ đạo mọi công tác chuẩn bị để tiến hành giao quyền tự chủ cho 4 đơn vị còn lại vào đầu năm 2018.

- Chỉ đạo chuẩn bị niêm yết cổ phiếu trên sàn chứng khoán.

- Đã thành lập và đưa vào hoạt động trung tâm mẫu mốt

2. Về hoạt động của Ban quản lý điều hành

- Triển khai thực hiện những nội dung theo quyết nghị và chỉ đạo của HĐQT một cách trung thực và đạt hiệu quả cao nhất.

- Hàng tuần (tháng) Ban điều hành tổ chức họp giao ban để đánh giá hoạt động của tuần (tháng) trước, xây dựng kế hoạch hoạt động cho tuần, (tháng) sau, cùng bàn bạc, tháo gỡ những khó khăn, tìm giải pháp để ổn định và phát triển sản xuất.

- Chỉ đạo tổ chức thực hiện sắp xếp lại mô hình biên chế, chuyển sản xuất cho phù hợp với điều kiện thực tế để góp phần tăng năng suất lao động.

- Chỉ đạo và tổ chức thực hiện các giải pháp tăng năng suất lao động.

- Tăng cường tìm kiếm khách hàng với phương châm đa khách hàng để tạo sự cạnh tranh và có sự lựa chọn những khách hàng có nhiều ưu thế, đảm bảo việc làm ổn định, nâng cao thu nhập cho người lao động

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

A. Tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017

- Các chỉ tiêu chủ yếu – Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông như sau:

Đvt: triệu đồng

st t	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2017		Thực hiện năm 2016	Tỷ lệ %	
			KH	TH		So với KH 2017	So với thực hiện 2016
1	Tổng doanh thu và thu nhập	Tr.đ	1.050.316	1.050.048	1.022.516	100	102.7
2	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đ	40.800	38.765	40.948	95.1	94.7
3	Lao động bình quân	Người	2810	2639	2715	93.4	97.2
4	Thu nhập BQ	đ/ng/th	7.000.000	7.010.045	6.835.938	100.14	102.5
5	Cổ tức	%	12	12	12	100	100

- Chỉ tiêu về doanh thu: Tổng doanh thu đạt 1.050 tỷ đồng bằng 100% kế hoạch, bằng 102.7% so với năm 2016.

- Chỉ tiêu về lợi nhuận trước thuế: đạt 38.765 tỷ đồng bằng 95.1% so với kế hoạch và 94.7% so với năm 2016

- Chỉ tiêu về lao động: Năm 2017, lao động của công ty giảm hơn so với năm 2016 do lao động có xu hướng dịch chuyển về các vùng nông thôn và do các khu vực lân cận có nhiều khu công nghiệp, vốn đầu tư nước ngoài.

- Chỉ tiêu về thu nhập: HĐQT, Ban TGD công ty rất quan tâm đến thu nhập của người lao động, đã tìm mọi giải pháp tăng năng suất, cải thiện thu nhập cho người lao động, năm 2017 thu nhập tăng 2.5% so với năm 2016, tuy nhiên mức tăng này vẫn còn khiêm tốn.

- Chia cổ tức: Mức cổ tức dự kiến là 12%

Nhận xét: Năm 2017, Tổng doanh thu, thu nhập BQ tăng so với năm 2016, tuy nhiên chỉ tiêu về Lợi nhuận theo báo cáo chưa đạt kế hoạch của năm, lý do chi phí BHXH năm 2017 tăng 6.5% so với năm 2016 và một số khoản chi phí phát sinh ngoài kế hoạch của công ty. Tuy nhiên, công ty vẫn phải kiểm soát tốt chi phí để tăng hiệu quả SXKD

B. Báo cáo Tài chính của Công ty năm 2017

Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo Tài chính trong năm và thống nhất xác định kết quả như sau:

Báo cáo Tài chính của công ty được lập theo các chuẩn mực về chế độ kế toán Việt nam hiện hành, phản ánh đầy đủ kết quả SXKD, tình hình tài chính và được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định của Bộ Tài chính.

Báo cáo tài chính năm của Công ty đã được công ty kiểm toán bởi công ty TNHH kiểm toán CPAVIETNAM – thành viên của Hãng Kiểm toán Quốc tế Moore Stephens.

1. Tóm tắt tình hình tài chính có đến ngày 31/12/2017

Đvt: đồng

Khoản mục	31/12/2017	31/12/2016	% tăng, giảm
<u>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</u>	593.866.567.805	465.329.935.064	27.6%
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	75.505.746.726	23.844.073.898	216.6%
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	248.585.091.639	204.338.617.629	21.6%
IV. Hàng tồn kho	269.200.938.934	234.191.471.216	14.9%
V. Tài sản ngắn hạn khác	574.790.506	2.955.772.321	(80.5%)
<u>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</u>	258.399.862.876	226.268.050.798	14.2%
I. Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-
II. TSCĐ	211.192.787.785	194.071.909.575	8.8%
III. BĐS đầu tư	-	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	40.171.240.412	22.054.103.944	82.1%
V. Các khoản đầu tư Tài chính dài hạn	1.659.000.000	1.659.000.000	-
VI. Tài sản dài hạn khác.	5.376.834.679	8.483.037.279	(36.6%)
TỔNG TÀI SẢN	852.266.430.681	691.597.985.862	23.2%

C.NỢ PHẢI TRẢ	592.158.639.299	431.156.500.999	37.3%
I. Nợ ngắn hạn	591.160.639.299	430.656.500.999	37.2%
II. Nợ dài hạn	998.000.000	500.000.000	99.6%
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	260.107.791.382	260.441.484.863	
I. Vốn chủ sở hữu	260.107.791.382	260.441.484.863	
II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác	-	-	
TỔNG NGUỒN VỐN	852.266.430.681	691.597.985.862	23.2%

Nhận xét về tình hình tài chính:

***Về tình hình quản lý công nợ:**

- Nợ phải thu: 100% là phải thu ngắn hạn, bằng 248.585trđ tăng 21.6% so với năm 2016, trong đó phải thu của Cục Quân nhu là 157.872trđ (chiếm 63.5%/ tổng số nợ phải thu); của các khách hàng lẻ 36.5%.

- Nợ phải trả: chiếm 69.5% tổng nguồn vốn, trong đó 24.4% là doanh thu nhận trước (của nhà chung cư và của khách đặt hàng may mặc); 40.5% là nợ tài chính ngắn hạn của Cục Tài chính – BQP); 25.2% phải trả người bán ngắn hạn.

Công ty quản trị nguồn vốn đảm bảo có thể vừa hoạt động liên tục, vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ. Công ty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá mức độ rủi ro về tín dụng. Hiện tại, công ty không có bất kỳ rủi ro tín dụng trọng yếu nào với khách hàng hoặc đối tác. Mặt khác, công ty duy trì theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản trong hiện tại và tương lai, nhằm đảm bảo duy trì đủ mức dự phòng tiền mặt, các khoản nợ tài chính ngắn hạn và có thể tạo đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn.

*** Về quản lý Hàng tồn kho:** Trong năm công ty đã tiến hành giải quyết, xử lý hàng tồn kho kém phẩm chất. Đến thời điểm 31/12/2017, hàng tồn kho đã được tiến hành kiểm kê, phân loại chặt chẽ, quản lý và sử dụng đúng qui định hiện hành.

*** Về quản lý Tài sản dở dang dài hạn:** Năm 2017 tăng 82.1% so với năm 2016 do trong năm công ty đầu tư xây dựng XN 20C (Vinh): 9.512trđ và sửa chữa XN dệt Nam định 13.237trđ, giá trị Tài sản dở dang này đã được kiểm toán và quyết toán xong trong quý I/2018.

2. Một số chỉ số Tài chính

Chỉ tiêu	đvt	2017	2016	So sánh +/-
1. Tổng nguồn vốn	Trđ	852.266	691.597	23.2%
2. Cơ cấu Tài sản				
- TSCĐ/ Tổng tài sản	%	24.7	28.1	-3.4%
- HTK/ Tổng tài sản	%	31.5	33.9	-2.4%
3. Cơ cấu vốn				
- Hệ số tự tài trợ: Vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	%	30.5	37.6	-7.1%
- Hệ số nợ: Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	69.5	62.3	7.2%

5. Khả năng thanh toán				
- Khả năng thanh toán tổng quát (Tổng TS/Tổng nợ phải trả)	Lần	1.44	1.6	
- Khả năng TT nhanh: (TSNH – HTK)/ Nợ ngắn hạn	Lần	0.55	0.54	
6. Hiệu quả Kinh doanh				
- Tỷ suất sinh lời của TS (ROA): (LNST/Tổng TS bình quân)	%	3.98	4.4	- 0.42%
- Tỷ suất sinh lời của VCSH (ROE): LNST/VCSH bình quân	%	11.8	12.7	- 0.9%
- Lãi cơ bản/CP	đ/Cp	1.426	1.581	-155

IV. ĐÁNH GIÁ CHUNG:

Năm 2017, mặc dù còn nhiều khó khăn trong vấn đề cạnh tranh về nguồn hàng, đơn giá gia công, chi phí ngành đối với sản xuất xuất khẩu, chi phí bảo hiểm, môi trường, lao động biến động trên các vùng miền địa phương, nhưng HĐQT, Ban Điều hành đã nỗ lực hoàn thành được các chỉ tiêu đề ra, tiếp tục duy trì sự phát triển ổn định cho công ty.

Thực hiện Chiến lược phát triển Công ty, đến nay các chương trình dự án đầu tư nhà xưởng đã hoàn thiện và đưa vào sử dụng đúng tiến độ. Đề án tái cơ cấu, sắp xếp lại doanh nghiệp, và các giải pháp tăng năng suất lao động đã hoàn thành và bước đầu đã cho kết quả khả quan, nhiều mã hàng đã đạt và vượt năng suất 25% so với năm 2016. Tỷ trọng hàng FOB vượt 20.3% so với năm 2016.

Năm 2017, Công ty đã thực hiện tốt chức năng quản lý vốn và tài sản, công nợ khách hàng, tổ chức hạch toán kế toán theo đúng quy định. Thực hiện các nội dung kiểm kê và kiểm toán theo kế hoạch thường xuyên và đúng quy định. Công tác quản lý vật tư tốt, năm 2017 hàng hóa vật tư kém chất lượng đã được xử lý triệt để. Tình hình tài chính Công ty lành mạnh, đủ khả năng thanh toán, vốn chủ sở hữu được bảo toàn.

Năm 2017 Công ty đã xây dựng hệ thống thang bảng lương và đăng ký cơ quan quản lý Nhà nước tại địa phương theo nghị định 49/NĐ-CP ngày 14/05/2013; nghị định 153/2016/NĐ-CP ngày 14/11/2016 của Chính phủ quy định.

Năm 2017 HĐQT hoàn thành nhà Chung cư tại Thanh Liệt - Thanh Trì - Hà Nội bán cho người lao động là CB CNV của Công ty tạo điều kiện thuận lợi và sự phấn khởi cho CB CNV yên tâm gắn bó với công ty.

Các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh cơ bản ổn định, một số chỉ tiêu có sự tăng trưởng so với năm trước, thu nhập và việc làm ổn định, môi trường, điều kiện làm việc được cải thiện, đời sống của CB-CNV tiếp tục được cải thiện so với các năm trước.

Những công việc lớn mà năm 2017, HĐQT, Ban Điều hành đã hoàn thành, đó là:

+ Chuyển đổi 3 xí nghiệp thành viên thành công ty TNHH một thành viên (gồm Công ty TNHH một thành viên X20 Bình Minh, X20 Thanh Hóa, X20 Nam Định).

+ Thành lập 01 trung tâm mẫu mốt

+ Chuẩn bị xong các nội dung niêm yết cổ phiếu trên sàn chứng khoán

+ Chuẩn bị mọi yếu tố để giao tự chủ cho các đơn vị còn lại theo đề án đổi mới doanh nghiệp.

Các công ty con sau khi chia tách đã đi vào hoạt động ổn định.

Tuy nhiên, BKS nhận thấy trong năm 2017 Công ty còn một số nội dung tồn tại:

1. Trong triển khai thực hiện nhiệm vụ, việc phối hợp giữa các cơ quan nghiệp vụ Công ty, giữa Công ty và các đơn vị thành viên có những khâu, nội dung còn thiếu chặt chẽ, chưa thống nhất, thiếu khoa học dẫn đến có nội dung công việc giải quyết còn chậm và chưa triệt để.

2. Công tác tiếp thị và phát triển thị trường hàng KT-XK đạt được kết quả khá tốt, tỷ trọng hàng FOB tăng 20.3% với năm 2016, tuy nhiên, công ty vẫn chưa thực hiện được chuyên môn hóa mặt hàng để tăng năng suất lao động, hiệu quả một số đơn hàng còn thấp.

3. Việc triển khai một số nội dung trong đề án tăng năng suất còn chậm, và chưa được cải thiện nhiều.

4. Công tác nắm bắt và quản lý tình hình chính trị tư tưởng của CB-CNV ở một số đơn vị có nơi có lúc chưa sâu, chưa sát. Việc quán triệt và thực hiện chỉ thị, mệnh lệnh của chỉ huy Công ty về chấp hành nội quy, quy chế Công ty ở một số đơn vị chưa thật sự nghiêm.

*** Kiến nghị:**

Trên cơ sở các vấn đề trên, để nâng cao hiệu quả công tác quản trị doanh nghiệp, công tác chỉ đạo, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Ban Kiểm soát có một số kiến nghị sau :

1. Đề nâng cao năng lực cạnh tranh, thực hiện chiến lược phát triển và mục tiêu năm 2018 đề nghị HĐQT, BDH chỉ đạo khai thác thế mạnh xây dựng thương hiệu Công ty tìm kiếm sản phẩm mũi nhọn, mở rộng hệ thống cửa hàng, phát triển thị trường nội địa.

2. Đề nghị Công ty tiếp tục chỉ đạo khai thác nguồn hàng Kinh tế - xuất khẩu, tìm kiếm khách hàng trên cơ sở phân tích, đánh giá hiệu quả, tạo được sự chuyên môn hóa cho sản xuất, tạo điều kiện để tăng năng suất lao động.

3. Đề nghị Công ty chỉ đạo sát sao việc thực hiện các giải pháp trong đề án tăng năng suất lao động, có kiểm tra và đánh giá kết quả. Thực hiện tiết giảm tối đa các khoản chi phí để tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh.

3. Đề nghị HĐQT tiếp tục nâng cao và phát huy chất lượng, nội dung hoạt động, đảm bảo mọi nghị quyết của ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT được thực hiện đầy đủ, nghiêm túc và hiệu quả cao.

V. NỘI DUNG CÔNG TÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2018.

Căn cứ chức trách nhiệm vụ của BKS và các mục tiêu kế hoạch năm 2018, chúng tôi xây dựng kế hoạch công tác của BKS năm 2018 trình ĐHĐCĐ phê chuẩn như sau:

1. Giám sát chấp hành Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

2. Giám sát và đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2018.

3. Kiểm tra, giám sát một số nội dung trong công tác quản lý, sử dụng tài sản, nguồn vốn của Công ty.

4. Tập trung giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh toàn Công ty.

5. Kiểm tra, giám sát việc ra các quyết định, nghị quyết của HĐQT phù hợp với quy định của Điều lệ Công ty, nghị quyết ĐHĐCĐ và pháp luật.

6. Kiểm tra, giám sát kết quả thực hiện các quyết định, nghị quyết của HĐQT.

7. Tăng cường việc tham gia, phối hợp với các cơ quan có liên quan trong kiểm tra nắm tình hình đơn vị để có thêm thông tin phục vụ hoạt động của BKS.

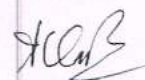
8. Tăng cường liên lạc, trao đổi trực tiếp với cổ đông của Công ty nhằm nâng cao tính khách quan, hiệu quả công tác của BKS.

Trên đây là kết quả hoạt động năm 2017 và kế hoạch công tác năm 2018 của BKS. Kính trình ĐHĐCĐ xem xét, phê chuẩn.

Xin kính chúc Quý vị cổ đông mạnh khỏe, hạnh phúc, đầu tư đạt hiệu quả cao.

Xin trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Ngô Thị Hoa