

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT 2013 PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT 2014**

**Kính thưa Quý cổ đông,**

Ban kiểm soát (“BKS”) Công ty cổ phần chế biến gỗ Đức Thành (“GDT”) xin báo cáo về các mặt hoạt động của BKS trong năm 2013 và phương hướng năm 2014 như sau:

### **I. KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2013**

#### **1. Cơ cấu tổ chức**

- Tháng 12/2012, Bà Nguyễn Thị Minh Ngọc -Trưởng BKS đã có đơn xin từ nhiệm theo lộ trình thoái vốn của Quỹ đầu tư BankInvest và tại Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) ngày 22/04/2013 đã nhất trí bầu Bà Nguyễn Kim Chinh giữ chức vụ Trưởng BKS.
- Năm 2013 gồm 03 thành viên:
  1. Bà Nguyễn Kim Chinh : Trưởng BKS
  2. Bà Nguyễn Thị Hương Huyền : Thành viên BKS
  3. Bà Trương Thị Bình : Thành viên BKS

#### **2. Hoạt động của BKS**

- BKS đã tiến hành họp định kỳ đầy đủ 4 quý và thay mặt cổ đông kiểm tra, giám sát phần lớn các hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Hội đồng quản trị (“HĐQT”), Ban điều hành (“BDH”) trên cơ sở các quy định của pháp luật, điều lệ GDT và các yêu cầu của chủ sở hữu. Nội dung gồm:
  - Lập kế hoạch kiểm tra, giám sát hàng tháng, quý, phân công trách nhiệm cho các thành viên BKS thực hiện theo chức năng nhiệm vụ đã được quy định.
  - Giám sát việc tuân thủ các quy định của luật Doanh nghiệp, pháp luật Nhà nước, điều lệ tổ chức và hoạt động, quy chế quản trị của GDT, nghị quyết ĐHĐCĐ và HĐQT và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2013.
  - Cử đại diện tham gia đầy đủ các buổi họp của HĐQT, giám sát việc triển khai các nghị quyết của ĐHĐCĐ đối với HĐQT, BDH và đưa ra các ý kiến góp ý trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của BKS.
  - Thẩm định, góp ý cho các báo cáo tài chính tháng, quý năm 2013. Hỗ trợ phòng kế toán hoàn thiện hồ sơ tính giá thành hàng tháng để Tổng Giám Đốc có cơ sở quyết định điều chỉnh giá kế hoạch để phòng kinh doanh đưa báo giá hợp lý và chính xác cho khách hàng.
  - Kiểm tra đảm bảo tài liệu họp HĐQT đầy đủ và gửi các thành viên HĐQT đúng hạn.
  - Lựa chọn kịp thời, đảm bảo tính độc lập và tin cậy của kiểm toán độc lập cho năm 2013. Làm việc, thảo luận với kiểm toán viên độc lập về tính chất và phạm vi kiểm toán, những vấn đề khó khăn và tồn tại phát hiện từ các kết quả kiểm toán giữa kỳ. Xem xét thư quản lý của kiểm toán viên độc lập và ý kiến phản hồi của BDH.
  - Ngoài ra, BKS thường xuyên theo dõi các thông tin về hoạt động sản xuất kinh doanh, các thông tin bất thường ảnh hưởng đến hoạt động của GDT. Tham gia đóng góp ý kiến nhằm hoàn thiện các quy chế quản trị nội bộ.

#### **3. Kết quả kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh**

- Trong năm 2013, GDT đã thực hiện các biện pháp nhằm nâng cao và kiện toàn phương thức quản lý tài chính: xây dựng và ban hành các quy chế quản lý nội bộ gồm quy chế tài chính, quy chế lương, tiêu chí thưởng vượt kế hoạch.
- Qua thẩm định, BKS thống nhất với nội dung:
  - Báo cáo tài chính năm 2013 đã được BDH, phòng Kế toán lập và được Công ty TNHH Ernst and Young kiểm toán. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực tình hình tài

chính đến thời điểm ngày 31/12/2013. Kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn tài chính từ 1/1/2013 đến 31/12/2013 phù hợp với các quy định của hệ thống kế toán hiện hành.

- Việc ghi chép, mở sổ kế toán theo chuẩn mực kế toán do Bộ tài chính ban hành, không có sai sót lớn.
- GDT đã thực hiện các chỉ tiêu cơ bản theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm tài chính 2013 đề ra như sau:

*ĐVT: Tỷ đồng*

STT	CHỈ TIÊU ( tỷ đồng)	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN	SO SÁNH
<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu</b>	<b>243,625</b>	<b>237,366</b>	<b>97,43 %</b>
1.1	Doanh thu xuất khẩu	196,075	188,393	96,08%
1.2	Doanh thu nội địa	47,000	48,289	102,74%
1.3	Doanh thu cho thuê xưởng	0,550	0,683	124,18%
<b>2</b>	<b>Tổng chi phí</b>	<b>194,103</b>	<b>185,658</b>	<b>95,65%</b>
<b>3</b>	<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>49,522</b>	<b>51,708</b>	<b>104,41%</b>
<b>4</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế</b>	<b>37,142</b>	<b>36,363</b>	<b>97,09%</b>

#### 4. Đánh giá việc tuân thủ pháp luật, thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT

- Công ty GDT đã:
  - *Duy trì hiệu quả kinh doanh cao trên cơ sở tuân thủ các quy định của pháp luật.* Đây là nhiệm vụ quan trọng, đặc biệt là trong giai đoạn khó khăn chung toàn cầu và là cơ sở pháp lý rất nghiêm ngặt của công ty đại chúng có cổ phiếu niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM (HOSE).
  - *Tuân thủ tốt các quy trình hoạt động theo các yêu cầu của hệ thống quản trị nội bộ.* Hệ thống kiểm soát nội bộ tốt, tuân thủ các yêu cầu của chuẩn mực kế toán và các chế độ kế toán hiện hành.
  - *Đề ra phương pháp quản lý các bộ phận theo ngân sách đạt kết quả tốt, kể cả các quy định về quản lý tài chính trong Công ty.*
- Tất cả các nghị quyết của ĐHĐCĐ đều được HĐQT triển khai chi tiết trong các kỳ họp, tiến hành kiểm tra, kiểm điểm định kỳ về tình hình thực hiện và đánh giá hiệu quả việc thực hiện để đưa ra hướng điều chỉnh phù hợp.

#### 5. Công tác giám sát hoạt động của HĐQT, BĐH và thực hiện quy chế quản trị nội bộ.

##### 5.1 Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị đã triển khai, bám sát nghị quyết của ĐHĐCĐ, thảo luận và quyết nghị kịp thời những vướng mắc trong quá trình hoạt động kinh doanh, bảo vệ quyền lợi của cổ đông và chế độ chính sách đối với người lao động.
- **BKS nhận định:** Số phiên họp và các Nghị quyết của HĐQT ban hành phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và điều lệ GDT.

##### 5.2 Ban điều hành

- Ban điều hành đã tổ chức triển khai và thực hiện điều hành hoạt động hàng ngày của GDT theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong điều lệ công ty. Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực để mang lại hiệu quả đáng ghi nhận trong tình hình kinh tế còn nhiều khó khăn, cụ thể: ***Lợi nhuận trước thuế đạt 104 % so với kế hoạch cả năm, tăng 9,8% so với năm 2012.***
- **BKS nhận định:** Nội dung chỉ đạo điều hành của BĐH GDT tuân thủ đúng các Nghị quyết của HĐQT. Các quyết định của BĐH phù hợp với chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn theo quy định của điều lệ GDT và pháp luật hiện hành.

### 5.3 Giám sát thực hiện quy chế quản trị nội bộ

- Các thành viên BKS thường xuyên trao đổi với BDH, bộ phận tài chính thực hiện các chức năng kiểm soát. BKS đánh giá cao GDT vì đã luôn tăng cường kiểm tra giám sát, quyết đoán trong xử lý sai phạm, tăng cường đội ngũ cán bộ có tay nghề cao, đạo đức tốt, tuân thủ các quy định công ty, tích cực giảm thiểu chi phí, luôn giữ được tỷ suất lợi nhuận cao.
- Năm 2013 là năm hoạt động còn nhiều khó khăn nhưng các hoạt động chung vẫn duy trì ở mức tốt, đồng thời BDH còn chăm lo rất nhiều cho đời sống CB-CNV.
- Ban điều hành và các phòng ban liên quan đã tổ chức việc rà soát công tác kiểm kê, tăng cường giám sát khâu xử lý số liệu sau kiểm kê, kịp thời phát hiện và chấn chỉnh các sai sót, tránh ảnh hưởng tới hoạt động của Công ty.
- BKS chưa phát hiện trường hợp các thành viên HĐQT, BDH và cán bộ quản lý vi phạm pháp luật, điều lệ, quy chế quản trị và các quy định khác của Công ty.

### 5.4 Trình độ, khả năng và mức độ độc lập của công ty kiểm toán.

- Năm 2013, GDT đã chọn Công ty TNHH Ernst and Young là đơn vị kiểm toán quốc tế chuyên nghiệp, thực hiện kiểm toán độc lập và báo cáo tài chính GDT theo các chuẩn mực của kế toán hiện hành.

## 6. Đánh giá sự phối hợp giữa BKS với HĐQT, BDH và các cổ đông

- BKS được cung cấp đầy đủ các thông tin theo quy định từ HĐQT, BDH và các phòng ban nghiệp vụ. BKS đã cùng với HĐQT, BDH phối hợp nắm bắt tình hình hoạt động của GDT trên cơ sở đó đã có những đề xuất, trao đổi tham gia góp ý nhằm đảm bảo hoạt động của GDT phù hợp với điều lệ, các quy chế nội bộ, các quy định của pháp luật có liên quan.
- Một số các vấn đề BKS lưu ý trong quá trình kiểm soát đã được GDT từng bước khắc phục và cải thiện tốt.
- BKS không nhận được bất kỳ đơn thư khiếu nại nào từ các cổ đông.

## II. NHẬN XÉT CỦA BAN KIỂM SOÁT.

- BKS xác nhận tình hình sản xuất kinh doanh năm 2013 của GDT đạt kết quả tốt đẹp, hoàn thành được nhiệm vụ ĐHCĐ năm tài chính 2013 giao phó.
- BKS cũng trân trọng cảm ơn HĐQT, BDH và các phòng ban GDT đã hỗ trợ, tạo điều kiện cho BKS hoàn thành nhiệm vụ của mình trong năm qua.

## III. KẾ HOẠCH LÀM VIỆC CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014

- Năm 2014, BKS tập trung thực hiện một số nhiệm vụ chính sau:
  - Giám sát việc quản trị, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh... phải tuân thủ các quy định của pháp luật và điều lệ công ty.
  - Thẩm định báo cáo tài chính hàng quý, năm 2014 và các chính sách quan trọng về tài chính kế toán.
  - Xem xét thư quản lý của kiểm toán viên độc lập và ý kiến phản hồi của ban quản lý công ty, theo dõi việc khắc phục theo khuyến nghị của cơ quan kiểm toán. Thảo luận những khó khăn và tồn tại từ các kết quả kiểm toán cũng như các sự việc mà kiểm toán viên độc lập muốn trao đổi.
  - Đánh giá tình hình thực hiện nghị quyết HĐQT cho các cuộc họp HĐQT.
  - Tham gia các cuộc họp của HĐQT do GDT tổ chức.

Với những nền tảng đã có, BKS hy vọng năm 2014 công ty GDT sẽ tiếp tục phát huy khả năng, gặt hái nhiều thành công hơn nữa để hoàn thành nhiệm vụ mà ĐHCĐ đề ra.

Xin chân thành cảm ơn.

**TM Ban Kiểm soát**  
**Trưởng ban kiểm soát**



**NGUYỄN KIM CHINH**