

Số: 02 /BC-BKS

Hải Phòng, ngày 11 tháng 4 năm 2016

BÁO CÁO
của Ban kiểm soát về hoạt động kinh doanh năm 2015 của
Công ty cổ phần Vận tải biển Việt Nam

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Vận tải biển Việt Nam

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm 2015, Ban kiểm soát đã thực hiện 6 cuộc họp và tham gia 4 cuộc họp cùng Hội đồng quản trị công ty với nội dung chính như sau:

Kỳ họp	Thời gian	Nội dung
Kỳ 1	20/3/2015	Kiểm tra số liệu hoạt động kinh doanh và tổng kết công tác giám sát chung năm 2014
Kỳ 2	28/4/2015	Họp đánh giá kết quả hoạt động quý 1 năm 2015
Kỳ 3	25/6/2015	Họp đánh giá kết quả kinh doanh 6 tháng đầu năm 2015 và thống nhất cho ý kiến về các vấn đề thuộc thẩm quyền tại cuộc họp HĐQT
Kỳ 4	18/8/2015	Họp xem xét kết quả Báo cáo tài chính soát xét và cho ý kiến về các vấn đề thuộc thẩm quyền tại cuộc họp của HĐQT
Kỳ 5	20/10/2015	Họp đánh giá kết quả kinh doanh 9 tháng năm 2015.
Kỳ 6	15/11/2015	Họp thống nhất cho ý kiến về các vấn đề thuộc thẩm quyền tại cuộc họp của HĐQT

Các kiểm soát viên tham gia đầy đủ các kỳ họp của Ban kiểm soát và của Hội đồng quản trị. Trên cơ sở chương trình, nội dung các cuộc họp, các kiểm soát viên đã đóng góp các ý kiến với HĐQT, BĐH theo đúng thẩm quyền và phù hợp với tình hình hoạt động thực tế của Công ty.

Ban kiểm soát gồm 3 thành viên, trong đó có 1 trưởng ban và 2 kiểm soát viên. Trong năm 2015 các kiểm soát viên đã nhận số tiền thù lao với chi tiết như sau:

STT	Họ và Tên	Chức danh	Thù lao đã nhận trước thuế (đồng)
1	Nguyễn Trung Kiên	Trưởng ban	60.000.000
2	Hoàng Việt	KSV	48.000.000
3	Đặng Hồng Trường	KSV	48.000.000

II. Đánh giá của Ban kiểm soát

1. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị

Ban kiểm soát nhận thấy trong năm 2015, Hội đồng quản trị đã tiến hành các cuộc họp định kỳ hoặc lấy ý kiến bằng văn bản theo qui định để triển khai các nghị quyết của ĐHCĐ. Các thành viên HĐQT đã tham gia các cuộc họp đầy đủ theo qui định.

Hiện tại số lượng thành viên HĐQT là 6 do 1 thành viên đại diện cho tổ chức Tập đoàn Bảo Việt có đơn từ nhiệm từ cuối năm 2015. Số lượng thành viên HĐQT hiện nay thiếu 1 người so với qui định tại Điều lệ Công ty. BKS kiến nghị HĐQT sớm trình phương án kiện toàn đủ số lượng thành viên để ĐHCĐ phê duyệt.

Trong năm 2015, HĐQT đã thành lập thêm tiểu ban Quản lý kỹ thuật để tăng cường giám sát công tác quản lý ngân sách chi cho sửa chữa, vật tư, phụ tùng của đội tàu trong điều kiện kinh doanh khó khăn.

HĐQT đã ban hành các nghị quyết liên quan đến việc giải thể các chi nhánh, công ty con kinh doanh thua lỗ kéo dài. HĐQT chỉ đạo Ban điều hành quyết liệt trong việc kiện toàn tổ chức các chi nhánh, các đơn vị kinh doanh không hiệu quả.

2. Đánh giá hoạt động của Ban điều hành

Mặc dù năm 2015 là năm kinh doanh đặc biệt khó khăn của ngành vận tải biển nhưng Ban kiểm soát nhận thấy Ban điều hành đã tích cực trong việc tăng doanh thu, tiết giảm chi phí và nâng cao hiệu quả quản lý tại các phòng, ban, chi nhánh.

Ban điều hành cũng đã rà soát, chỉnh sửa, ban hành mới các qui chế, qui định liên quan đến quản lý tài chính, công nợ, quản lý kỹ thuật, vật tư, định mức nhiên liệu, chế độ lương, phụ cấp cho người lao động cho phù hợp với pháp luật hiện hành và góp phần nâng cao hiệu quả công tác quản lý. Qua việc tăng cường công tác quản lý, những khoản mục chi lớn liên quan đến hoạt động đội tàu trong năm 2015 đều giảm so với cùng kỳ năm trước và giảm so với kế hoạch trình ĐHCĐ năm 2015.

Ban điều hành cũng đã tích cực chỉ đạo tìm kiếm, mở rộng thị trường để tăng doanh thu, nâng cao hiệu quả khai thác tàu, tuy nhiên do cước phí và giá thuê tàu giảm quá sâu trong cả năm 2015 đã làm cho doanh thu của đội tàu Công ty không đủ bù đắp các chi phí. Gánh nặng về chi phí tài chính, đặc biệt lãi vay từ các dự án

vay đóng mới tàu theo chỉ đạo của Chính phủ là quá lớn đã ảnh hưởng nghiêm trọng đến kết quả kinh doanh cũng như dòng tiền, mà đến nay vẫn chưa có phương án giải quyết dứt điểm để lành mạnh hóa tài chính doanh nghiệp.

3. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ và Tình hình tài chính của Công ty

3.1. Về thực hiện các chỉ tiêu ĐHĐCĐ giao

- Khối lượng hàng hóa vận chuyển đạt 6,28 triệu tấn, bằng 139% so với kế hoạch đại hội phê duyệt. Doanh thu là 1.707 tỷ đồng, bằng 94,83% kế hoạch. Nguyên nhân chủ yếu được đánh giá là do cước vận tải duy trì ở mức thấp hơn dự báo và Công ty đã không thanh lý tàu cũ theo kế hoạch.

- Về lợi nhuận, ĐHĐCĐ giao là cân bằng thu chi nhưng thực hiện năm 2015 Công ty lỗ 295 tỷ đồng. Nguyên nhân chủ yếu do doanh thu vận tải và doanh thu bán tàu không đạt kế hoạch và chi phí tài chính tăng mạnh so với kế hoạch trình đầu năm 2015.

- Về tổng quỹ lương, Công ty thực hiện là 169,5 tỷ đồng bằng 97,97% kế hoạch được giao.

3.2. Về Báo cáo tài chính

Căn cứ nghị quyết của ĐHĐCĐ, Công ty đã ký hợp đồng thuê Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2015. Kiểm toán viên độc lập cũng đã đưa ra ý kiến và Ban kiểm soát cũng nhất trí với ý kiến:

"Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty cổ phần vận tải biển Việt Nam đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2015, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất, báo cáo tài chính tổng hợp."

Căn cứ các số liệu kế toán và Báo cáo tài chính, Ban kiểm soát có đánh giá về một số chỉ tiêu tài chính như sau:

*** Khả năng thanh toán:**

Khả năng thanh toán nhanh = 106,55%

Khả năng thanh toán hiện hành = 120%

*** Tình hình công nợ:**

Nợ dài hạn / Tổng TS = 65,55% và Tổng nợ phải trả giảm 232,32 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Nợ phải trả / Vốn CSH = 3,6 lần.

*** Khả năng bảo toàn vốn:**

- Tỷ lệ Vốn CHS / Vốn góp CSH = 72,06% giảm so với tỷ lệ 93,33% đầu năm 2015

- Công ty đã mua bảo hiểm đầy đủ với giá trị phù hợp cho các tài sản cố định theo đúng qui định.

- Công ty đã trích lập dự phòng và giám sát các Công ty con thực hiện trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi theo đúng qui định.

III. Chương trình hoạt động năm 2016 của Ban kiểm soát

- Căn cứ Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Ban kiểm soát sẽ thực hiện chức năng nhiệm vụ của mình, giám sát việc thực hiện kế hoạch của Hội đồng quản trị, Ban điều hành.

- Các kiểm soát viên sẽ tham gia đầy đủ các cuộc họp của BKS và các cuộc họp của Hội đồng quản trị, đóng góp tích cực các ý kiến theo thẩm quyền để góp phần nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp của Công ty.

Trân trọng báo cáo./.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

Nơi nhận: - Như trên;
- HĐQT, BDH;
- Lưu VT, BKS



Nguyễn Trung Kiên