

T.P Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 04 năm 2016

## **BÁO CÁO**

### **KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT NĂM 2015**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty Cổ phần Vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex.
- Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Luật doanh nghiệp và điều lệ Công ty.
- Căn cứ vào quyết toán năm 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt (AASCN) và kết quả các kỳ kiểm tra, kiểm soát, trên cơ sở các hồ sơ, chứng từ, tài liệu liên quan đến quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015 của Công ty.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex báo cáo kết quả kiểm soát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015 như sau :

#### **PHẦN I : KẾT QUẢ KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2015**

##### **I. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2015:**

Trong năm 2015, Ban kiểm soát đã hoạt động theo đúng Quy chế và Điều lệ công ty, kiện toàn công tác tổ chức, thực hiện phân công nhiệm vụ tới các thành viên. BKS tập trung vào các vấn đề trọng yếu, chú trọng kiểm soát mức độ an toàn và hiệu quả, cụ thể:

- Giám sát hoạt động điều hành và quản lý của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc
- Giám sát sự tuân thủ quy định pháp luật và điều lệ của công ty
- Giám sát tình hình thực hiện và kết quả triển khai nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2015. Tham dự các phiên họp thường kỳ của HĐQT để nắm rõ tình hình hoạt động của công ty, tham gia góp ý về định hướng điều hành kinh doanh, theo dõi, kiểm tra tình hình thực hiện các nghị quyết, quyết định của HĐQT
- Năm 2015 Ban kiểm soát đã trực tiếp thực hiện công tác kiểm tra, kiểm soát tại văn phòng Công ty, Công ty TNHH MTV Đóng tàu và Thương mại Petrolimex (PSC) và đã có các ý kiến trực tiếp với Tổng Giám đốc, Giám đốc Công ty PSC về kết quả kiểm tra, kiểm soát của Ban kiểm soát.
- Đã thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính. Kiểm tra độ tin cậy của các số liệu báo cáo tài chính của công ty con và báo cáo tài chính hợp nhất toàn Công ty.
- Trong quá trình hoạt động, Ban kiểm soát đã thường xuyên trao đổi thông tin với Ban Tổng Giám đốc và các phòng ban nghiệp vụ Công ty để giải quyết công việc theo đúng nhiệm vụ, quyền hạn được quy định tại Điều lệ công ty, đảm bảo tính độc lập, khách quan và đúng luật định.

##### **II. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính:**

- Xác nhận báo cáo quyết toán năm 2015 của Công ty Cổ phần Vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex phản ánh trung thực, hợp lý các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính và luồng lưu chuyển tiền tệ .

- Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015 đã phản ánh đầy đủ doanh thu, chi phí phát sinh theo đúng chế độ tài chính kế toán hiện hành của Nhà nước.

- Công ty đã lập các Báo cáo tài chính, Báo cáo tài chính hợp nhất theo chuẩn mực kế toán Việt Nam. Báo cáo quyết toán tài chính Công ty mẹ và Công ty con đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt theo các chuẩn mực.

#### Các chỉ tiêu tài chính cơ bản:

Stt	TÊN CHỈ TIÊU	Đvt	Năm nay (31/12/2015)	Năm trước (31/12/2014)	Tăng(+) giảm(-)
<b>1</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>Tr.đồng</b>	<b>288 574</b>	<b>286 279</b>	<b>2 295</b>
„	- Tài sản ngắn hạn	„	103 474	72 289	31 185
	- Tài sản dài hạn	„	185 100	213 990	- 28 890
<b>2</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>„</b>	<b>288 574</b>	<b>286 279</b>	<b>2 295</b>
	<b>Nợ phải trả</b>	<b>„</b>	<b>159 393</b>	<b>158 822</b>	<b>571</b>
	- Nợ ngắn hạn	„	72 639	53 297	19 342
	- Nợ dài hạn	„	86 755	105 525	- 18 770
	<b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>„</b>	<b>129 180</b>	<b>127 457</b>	<b>1 723</b>
	Tr/đó: - Vốn điều lệ	„	108 172	108 172	
<b>3</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>	<b>%</b>			
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	„	36.0%	25.3%	
	- Tài sản dài hạn /Tổng nguồn vốn	„	64.1%	74.7%	
<b>4</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>	<b>%</b>			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	„	55.2%	55.5%	
	- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	„	44.8%	44.5%	
<b>5</b>	<b>Hệ số thanh toán</b>	<b>Lần</b>	<b>1.81</b>	<b>1.8</b>	
	-Hệ số thanh toán hiện thời (TSLĐ/Nợ ngắn hạn')	„	1.4	1.4	
	-Hệ số thanh toán nhanh(TSLĐ-HTK/nợ ngắn hạn)	„	1.2	1.1	
	- Hệ số thanh toán tức thời(Tiền và TĐ tiên/nợ ngắn hạn)	„	0.7	0.4	
<b>6</b>	<b>Doanh thu,lợi nhuận</b>				
	- Doanh thu thuần	Tr.đồng	373 448	371 541	1 907
	- Lợi nhuận trước thuế	„	24 095	20 081	4 014
	- Lợi nhuận sau thuế	„	18 612	15 308	3 304
	-Tỷ suất LNST/ DT thuần	%	5,0%	4,1%	
	-Tỷ suất LNST / Tổng tài sản	%	6,4%	5,3%	
	-Tỷ suất LNST / Vốn điều lệ	%	17,2%	14,2%	
	-Tỷ suất LNST / Vốn chủ sở hữu BQ	%	15,0%	13,0%	
	-Lãi cơ bản/CP (tính 2014 theo TT200)	Đồng/CP	1 444	1 154	290
<b>7</b>	<b>Giá trị sổ sách của cổ phiếu</b>	<b>Đồng/CP</b>	<b>11 942</b>	<b>11 783</b>	<b>159</b>

### **III. Giám sát hoạt động của Bộ máy quản lý điều hành và hoạt động SXKD :**

#### **1- Hoạt động của Ban quản lý điều hành:**

HDQT và Tổng Giám đốc đã triển khai thực hiện nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2015, thực hiện giao kế hoạch, thường xuyên bám sát tình hình hoạt động SXKD của Cty.

Trong năm 2015, HDQT có 05 phiên họp thường kỳ và có 04 lần lấy ý kiến biểu quyết của các thành viên HDQT bằng văn bản để ra Nghị quyết/quyết định. Ban hành 11 Nghị quyết HDQT và các quyết định triển khai nghị quyết. Các Nghị quyết, quyết định được thực hiện theo đúng trình tự và tuân thủ chặt chẽ quy định của Nhà nước, điều lệ Công ty. Tổng hợp tình hình thực hiện một số Nghị quyết, chỉ đạo lớn chủ yếu của HDQT năm 2015 như sau:

1.1 Chỉ đạo thực hiện nghị quyết ĐHCĐ về triển khai thực hiện dự án đầu tư tàu biển Đại hội cổ đông năm 2015 đã có nghị quyết về việc thông qua dự án đầu tư 01 tàu biển chở xăng dầu có trọng tải dưới 10.000 DWT và 01 tàu sông, đồng thời với việc đầu tư dự án mua tàu là phương án phát hành tăng vốn điều lệ để bổ sung nguồn vốn mua tàu. Năm 2015, nền kinh tế vĩ mô có sự phục hồi và tăng trưởng khá tích cực, nhưng thị trường chứng khoán lại chịu nhiều tác động tiêu cực từ bên ngoài, giá cổ phiếu của công ty nhiều thời điểm dưới mệnh giá vì vậy các phương án phát hành tăng vốn điều lệ đều không khả thi do đó mặc dù HDQT đã rất tích cực triển khai, chỉ đạo ban quản lý điều hành thực hiện nghị quyết ĐHCĐ về việc đầu tư tàu và tăng vốn điều lệ xong đến nay đã không thực hiện được.

1.2 Triển khai chiến lược phát triển Công ty giai đoạn 2016-2020 tầm nhìn 2030: Xây dựng công ty thành một công ty vận tải đường biển có quy mô, với thương hiệu mạnh, tính chuyên nghiệp cao, cùng với chiến lược tái cơ cấu đội tàu là việc thu hút nguồn nhân lực có chất lượng cao, bồi dưỡng quy hoạch nguồn cán bộ... Trong năm 2015 HDQT công ty đã có các nghị quyết về việc phê duyệt quy hoạch cán bộ, bổ nhiệm các chức danh phó Tổng giám đốc, Kế toán trưởng Công ty và Giám đốc Công ty TNHH MTV Đóng tàu và Thương mại Petrolimex.

1.3 Nghị quyết về việc giao kế hoạch cho các đơn vị, phê duyệt các định mức liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015 như sau: Định mức lao động, đơn giá tiền lương, kế hoạch sửa chữa năm 2015... Quyết định bán thanh lý tàu biển Long Phú 05.

1.4 Nghị quyết về việc tạm ứng cổ tức năm 2015 bằng tiền mặt, tỷ lệ chi trả là 8%/mệnh giá cổ phần (1 cổ phiếu được nhận 800 đồng) ngày thực hiện trả cổ tức: 29/01/2016.

Các nghị quyết, chỉ đạo của HDQT ngoại trừ nghị quyết về đầu tư tàu biển và tăng vốn điều lệ do các lý do khách quan chưa thực hiện thì các nghị quyết, quyết định khác của HDQT đã được ban điều hành triển khai thực hiện, đảm bảo hoàn thành và hoàn thành các chỉ tiêu đại hội cổ đông giao.

#### **2- Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD, lợi nhuận và nghị quyết đại hội cổ đông:**

Năm 2015 Công ty đã hoàn thành và hoàn thành vượt mức tất cả các chỉ tiêu kế hoạch ĐHCĐ giao, doanh thu và thu nhập khác là 377 tỷ đồng đạt 115% kế hoạch năm và bằng 99% so với cùng kỳ 2014, doanh thu năm 2015 giảm so với thực hiện 2014 chủ yếu do việc ngừng kinh doanh bán lẻ xăng dầu trên bộ, lợi nhuận trước thuế đạt 24.095 Trđ bằng 120% kế hoạch tăng 20% so với thực hiện 2014, thu nhập của cán bộ công nhân viên đạt 10,094 trđ/người/tháng bằng 123% kế hoạch và tăng 6% so với thực hiện 2014.

Trong đó:

\* Kinh doanh vận tải: Lĩnh vực hoạt động chủ yếu của công ty tiếp tục duy trì sự tăng trưởng với khối lượng hàng hóa vận chuyển đạt 2.185 nghìn M3 tăng trưởng 24% so với thực hiện năm 2014 và đạt 118% KH trong đó sản lượng vận tải ngoài Tập đoàn tăng trưởng cao đạt 143% KH, tăng 53% so với thực hiện năm 2014 nâng tỷ trọng sản lượng vận tải hàng ngoài Tập đoàn lên 25% tăng 4% so với thực hiện 2014 điều này cho thấy công ty đã

từng bước khẳng định được vị thế của mình trên thị trường vận tải thủy, giá thành vận tải cũng như chất lượng dịch vụ của công ty đã được các khách hàng ngoài Petrolimex chấp nhận cùng với việc duy trì ổn định nguồn hàng trong ngành; Linh hoạt, chủ động, tích cực trong việc tìm kiếm nguồn hàng bên ngoài, phát triển thị phần vận tải ngoài Petrolimex, doanh thu hoạt động vận tải năm 2015 đạt 340 tỷ đồng bằng 112 % kế hoạch ( KH 302 tỷ) tăng trưởng 3 % so với thực hiện 2014 lợi nhuận hoạt động vận tải đạt 18,81 tỷ đồng.

\* Kinh doanh sửa chữa, đóng mới tàu thủy: Doanh thu đạt 33 tỷ 174 trđ bằng 143% kế hoạch tăng trưởng 6% so với thực hiện năm 2014, lợi nhuận đạt 1 tỷ 507trđ; Trong đó các hoạt động dịch vụ khác vệ sinh súc rửa tàu dầu, xử lý chất thải lỏng và rắn nhiễm dầu tuy là ngành hàng mới nhưng vẫn đạt và vượt kế hoạch.

\* Công ty đã tạm ứng 8% cổ tức của năm 2015.

### **3- Quản lý tài chính và các mặt hoạt động khác:**

\* *Hiệu quả sử dụng vốn:* Năm 2015 hầu hết các chỉ tiêu đánh giá hiệu quả hoạt động của doanh nghiệp đều tăng, trong đó tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu bình quân là 15% tăng 2% so với cùng kỳ năm trước; Hệ số khả năng thanh toán tổng quát là 1.81 lần. cho thấy năm 2015 vốn sử dụng hiệu quả khả năng thanh toán nợ ở mức an toàn, nợ gốc và lãi vay ngân hàng của các dự án đã được trả đủ và đúng tiến độ của các hợp đồng tín dụng.

\* *Công tác quản trị doanh nghiệp:* Công tác quản trị doanh nghiệp đã được nâng cao thông qua việc hoàn thiện các quy định, quy trình quản lý cũng như nâng cao chất lượng nguồn nhân lực.

#### **\* Nhận xét, đánh giá của Ban kiểm soát**

- Năm 2015, thị trường vận tải đường sông nội địa và Campuchia còn các yếu tố không thuận lợi xong hoạt động vận tải của công ty đã thực hiện tốt định hướng phát triển của ĐHCĐ giao với sản lượng vận tải năm 2015 tăng trưởng 24%, lợi nhuận tăng 20% so với cùng kỳ ( ĐHCĐ giao sản lượng bình quân tăng 20%, Lợi nhuận tăng 5%), nâng cao tỷ trọng vận chuyên hàng ngoài Petrolimex đã phản ánh sự nỗ lực phấn đấu của tập thể CBCNV.

- Thực hiện và duy trì các biện pháp tiết giảm chi phí, khai thác nguồn hàng, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn an toàn hiệu quả, đảm bảo an toàn tài chính

- Công ty đã từng bước thực hiện theo đúng định hướng kinh doanh, hoàn thành, hoàn thành vượt mức tất cả các chỉ tiêu kế hoạch ĐHCĐ giao.

- Tình hình tài chính của Công ty về cơ bản là lành mạnh.

## **PHẦN II - KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Năm 2016 dự báo tình hình kinh doanh vận tải vẫn tiếp tục khó khăn, đề nghị Công ty thực hiện tốt các nghị quyết, chiến lược phát triển công ty đã đề ra. Lãnh đạo, chỉ đạo các Phòng/Ban, bộ phận, đơn vị cơ sở:

- Tiếp tục thực hiện các biện pháp tiết giảm chi phí, khai thác nguồn hàng, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn an toàn hiệu quả, đảm bảo an toàn tài chính.

- Tăng cường công tác kiểm tra nội bộ, chú trọng công tác an toàn kỹ thuật hàng hải, phòng cháy chữa cháy, đảm bảo an toàn trong quá trình khai thác.

- Đẩy mạnh công tác phát triển thị trường, tìm kiếm các khách hàng lớn, uy tín, để mở rộng hoạt động bán xăng dầu, cung cấp bunker, đảm bảo hoạt động có hiệu quả và an toàn tài chính.

- Công tác quản lý vật tư phụ tùng thay thế, dự trữ thay thế tàu của tàu Biển cần được quản lý theo nguyên tắc quản lý kho vật tư dự trữ tại tàu.

### PHẦN III – HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ 2011-2015

Cơ cấu Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2011-2015 gồm 3 người được bầu ra tại đại hội cổ đông nhiệm kỳ năm 2011, các thành viên ban kiểm soát hoạt động theo hình thức kiêm nhiệm, tại đại hội cổ đông thường niên năm 2014 đại hội đã thực hiện việc miễn nhiệm thành viên ban kiểm soát đối với ông Nguyễn Tiến Dũng và bầu bổ sung đối với ông Đặng Quang Tuấn. Các thành viên Ban kiểm soát đã bầu Trưởng ban kiểm soát:

- Ông Nguyễn Tiến Dũng: từ Năm 2011 đến 12/04/ 2014
- Ông Đặng Quang Tuấn: từ 12/04/ 2014 đến nay.

- Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2011-2015 đã ban hành quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát, thực hiện việc phân công phân nhiệm đến các thành viên Ban kiểm soát. Thực hiện nguyên tắc làm việc theo chế độ trách nhiệm cá nhân của kiểm soát viên kết hợp chế độ làm việc tập thể của Ban kiểm soát.

- Nhiệm kỳ qua Ban kiểm soát hoạt động theo đúng quy chế và điều lệ Công ty. Tham dự các phiên họp thường kỳ của HĐQT để tham gia góp ý về định hướng điều hành kinh doanh, hoàn thiện các quy chế quản lý nội bộ; các nghị quyết và việc triển khai thực hiện nghị quyết, quyết định của HĐQT; cũng như các vấn đề liên quan đến quản lý và điều hành của Công ty.

- Định kỳ hàng năm Ban kiểm soát đều đã thực hiện việc kiểm tra giám sát hoạt động của Công ty và đã có các văn bản, ý kiến trực tiếp tới Ban quản lý điều hành về kết quả kiểm tra giám sát.

- Thẩm định các báo cáo tài chính 6 tháng, năm và đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính đảm bảo tuân thủ quy định và chuẩn mực kế toán. Làm việc với đơn vị kiểm toán độc lập trong quá trình kiểm toán báo cáo tài chính nhằm xem xét đánh giá mức độ rủi ro, trọng yếu liên quan đến công việc tài chính kế toán của công ty. Đóng góp ý kiến thảo luận với mục đích nâng cao tính minh bạch và chính xác của hệ thống báo cáo tài chính, phát hiện kịp thời các rủi ro để có các giải pháp phù hợp.

Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2011-2015 hoạt động theo hình thức kiêm nhiệm nên hoạt động của Ban còn có những mặt hạn chế như thực hiện việc cập nhật thông tin, xử lý thông tin ... nhiều khi chưa kịp thời từ đó đã hạn chế kết quả công việc, công tác kiểm tra, kiểm soát đôi khi còn chưa theo kịp sự phát triển của tình hình sản xuất kinh doanh trên các lĩnh vực của Công ty.

Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn HĐQT, Ban Tổng giám đốc cũng như toàn thể CBCNV, các quý vị cổ đông của Công ty trong nhiệm kỳ qua đã tin nhiệm, quan tâm, phối hợp hỗ trợ và tạo điều kiện để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ của mình.

Trên đây là báo cáo về kết quả kiểm tra giám sát hoạt động năm 2015 và báo cáo nhiệm kỳ 2011-2015 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2016.

TM. BAN KIỂM SOÁT  
CÔNG TY CP VTXĐĐT PETROLIMEX

Nơi gửi:

- ĐH đông cổ đông
- HĐQT
- Lưu BKS, TH

***Đặng Quang Tuấn***