

Số: 75 /VIPCO-BC-BKS

Hải phòng, ngày 25 tháng 3 năm 2024



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ 2024

- Căn cứ Điều lệ Công ty CP Vận tải xăng dầu VIPCO đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 06 tháng 11 năm 2023.

- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát xin báo cáo với Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) kết quả hoạt động năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024 như sau:

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023:

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tiến hành 05 cuộc họp, thông qua Báo cáo trình HĐQT năm 2023 phương hướng nhiệm vụ hoạt động năm 2024, kế hoạch kiểm tra định kỳ 6 tháng tại Công ty mẹ và các Công ty thành viên; Soát xét báo cáo tài chính tại Công ty mẹ và các Công ty thành viên, rà soát công tác xây dựng kế hoạch SX-KD năm của các đơn vị.

Trong năm 2023 Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ của mình, quá trình hoạt động của Ban kiểm soát luôn tuân thủ đúng Điều lệ, quy chế quản lý của Công ty. Ban kiểm soát đã tham dự đầy đủ các phiên họp thường kỳ, trực tiếp, trực tuyến của Hội đồng quản trị, giao ban thường kỳ của Ban Tổng giám đốc Công ty.

Ban kiểm soát cũng đã phối hợp cùng HĐQT, Ban điều hành tham gia vào các Ban đầu tư trụ sở Công ty.

Ban kiểm soát đã thực hiện việc giám sát, kiểm soát các hoạt động và việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ và quy chế quản trị Công ty đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và người quản lý khác trong hệ thống quản lý điều hành Công ty.

Ban kiểm soát thực hiện soát xét, kiểm tra và thẩm định BCTC quý, 6 tháng và năm của các đơn vị thành viên cũng như toàn hệ thống VIPCO.

Xem xét thư quản lý của Kiểm toán độc lập, tham gia góp ý cùng ban điều hành Công ty.

Phối hợp với HĐQT đánh giá lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2023, lựa chọn danh mục các Công ty kiểm toán độc lập đủ điều kiện, uy tín trình HĐQT 2024 lựa chọn.

Tiền lương và thù lao của Ban kiểm soát thực hiện theo phương án được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 14/04/2023, tổng số : 977.603.986 đồng.

1. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2023:

- Báo cáo tài chính của Công ty đã được lập theo đúng các quy định của Bộ Tài chính phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt nam, Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và các quy định của pháp luật hiện hành. Ban kiểm soát thống nhất với các nội dung và số liệu đã được trình bày tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG như sau:

Tổng doanh thu	:	604,800	tỷ đồng
Tổng Lợi nhuận trước thuế (LNTT)	:	108,660	tỷ đồng
Tổng tài sản	:	1.427,396	tỷ đồng
Tổng nguồn vốn	:	1.427,396	tỷ đồng
Trong đó :			
- Nợ phải trả	:	152,686	tỷ đồng
- Vốn chủ sở hữu	:	1.274,710	tỷ đồng

- Căn cứ số liệu BCTC năm 2023 xác định tình hình tài chính của Công ty lành mạnh, vốn góp của cổ đông vẫn được bảo toàn và phát triển.

	Năm 2022	Năm 2023
+ Chỉ tiêu phản ánh khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	: 7,02 lần	6,91 lần
+ Khả năng thanh toán nhanh	: 6,45 lần	6,32 lần
+ Tỷ suất LNTT/Doanh thu thuần	: 35,25 %	19,77 %
+ Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần	: 28,25 %	15,82 %

- Hoạt động vận tải trong năm 2023 đội tàu của Công ty vẫn tiếp tục được khai thác theo hợp đồng thuê định hạn với Tổng Công ty nên doanh thu được ổn định với giá thuê bình quân 48.300 usd/ngày. Kết quả năm 2023: Doanh thu là: 451,7 tỷ đồng, đạt 111,31% kế hoạch năm và bằng 80,17% so với năm 2022. Lợi nhuận là: 57,4 tỷ đồng, đạt 92,12% kế hoạch năm và bằng 58,63% so với năm 2022. Doanh thu đạt vượt mức kế hoạch giao do giá cước thuê định hạn tăng và thu hồi được khoản tiền dôi nhật đối với các tàu trong quá trình thực hiện hợp đồng với các chủ hàng. Tuy nhiên lợi nhuận vận tải không đạt được kế hoạch do bổ sung thêm chi phí trích trước sửa chữa trong năm.

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty liên kết VP năm 2023 không hoàn thành kế hoạch phát sinh lỗ: -13,220 tỷ đồng và Công ty đã trích lập dự phòng số vốn góp còn lại trong năm 2023 là 1,75 tỷ đồng.

- Hoạt động kinh doanh xăng dầu năm 2023, chiết khấu vẫn ở mức thấp. Đối với Cửa hàng xăng dầu VIPCO chiết khấu chỉ mức bình quân 491 đ/l, không đảm bảo lợi nhuận. Đối với Công ty TNHH VIPCO Hạ Long, việc cung ứng nhiên liệu trên sông biển trong năm cũng không thực hiện được do các cơ quan quản lý Nhà nước đã nâng cao quản lý về các điều kiện của Nghị định 83/2014 về kinh doanh xăng dầu, do vậy Công ty chỉ còn bán hàng môi giới tái xuất tàu biển và vận tải thuê, kết quả kinh doanh trong năm của Công ty lỗ 2 tỷ.

Những tồn tại từ những năm 2008-2012 về các khoản phải thu khó đòi kéo dài khả năng thu hồi chưa cao, một số đối tượng mất khả năng thanh toán đã làm ảnh hưởng đến nguồn lực tài chính của Công ty.

Tổng dư nợ khó đòi: đến 31/12/2023: 10.622.812.753 đồng.

Tổng số thu hồi nợ khó đòi năm 2023: 846.642.982 đồng (7,38%/tổng dư nợ khó đòi).

Tình hình quản lý công nợ hàng hóa ở lĩnh vực kinh doanh xăng dầu: số dư công nợ tại Công ty TNHH MTV VIPCO Hạ Long vẫn ở mức cao, mức độ thu hồi hàng năm còn thấp một số khách hàng mất khả năng thanh toán:

- Hoạt động đại lý hàng hải vẫn duy trì được lợi thế cung cấp dịch vụ cho các tàu trong hệ thống Petrolimex và một số chủ tàu nhỏ ở khách hàng tại chi nhánh Miền Trung. Doanh thu ổn định đạt 8,25 tỷ đồng, đạt 105% so kế hoạch năm và 98,8% so với cùng kỳ 2022. Lợi nhuận đạt 0,367 tỷ đồng, bằng 121,7% so với thực hiện năm 2022.

- Hoạt động kinh doanh của Công ty TNHH MTV Thuyền viên VIPCO tương đối ổn định, lượng thuyền viên cung ứng chủ yếu là cho các Công ty trong nội bộ Tập đoàn như: Công ty CP Vận tải Xăng dầu VIPCO, Tổng Công ty Vận tải thủy Petrolimex, Công ty CP Vận tải hóa dầu VP và một số chủ tàu khác: lợi nhuận trước thuế đạt: 712 triệu đồng bằng 178% kế hoạch và bằng 80 % so với năm 2022, nguyên nhân là do Công ty mẹ giảm đi một tàu so với năm 2022.

- Trong năm Công ty đã gia tăng được đáng kể khoản thu nhập hoạt động tài chính thông qua hoạt động tiền gửi từ nguồn tiền nhàn rỗi tại các tổ chức ngân hàng góp phần, đảm bảo cho Công ty hoàn thành kế hoạch lợi nhuận trong năm 2023.

2. Tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ và HĐQT năm 2023:

Trong năm 2023, HĐQT Công ty đã tiến hành 12 phiên họp và 13 lần lấy ý kiến thành viên HĐQT bằng văn bản.

Công tác triển khai thực hiện các nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên và bất thường năm 2023.

- HĐQT đã triển khai nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 phê duyệt báo cáo tài chính năm 2022, trích lập các quỹ trình ĐHĐCĐ thông qua việc phân phối lợi nhuận.

- Ngày 02/04/2023 chốt danh sách trả cổ tức 12% bằng tiền mặt và chi trả cổ tức vào ngày 31/05/2023, phê duyệt các tờ trình thực hiện giao kế hoạch SX-KD năm 2023 cho Công ty mẹ và các Công ty thành viên.

- HĐQT đã thống nhất lựa chọn đơn vị tổ chức Công ty TNHH KPMG Việt Nam là đơn vị thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023 cho Công ty.

- HĐQT đã sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT và Quy chế hoạt động của BKS.

- Công tác triển khai đầu tư trụ sở Công ty đã được thực hiện đấu giá thành công đối với cơ sở nhà, đất số 6 Cù Chính Lan, phường Minh Khai, quận Hồng Bàng, TP.Hải

Phòng theo Nghị quyết số 155/VIPCO-NQ-HĐQT ngày 27/10/2023 và Nghị quyết số 161a/VIPCO-NQ-HĐQT ngày 01/11/2023 với giá trúng đấu giá là: **34.600.000.000 đồng**.

Hội đồng quản trị đã chấp hành nghiêm túc và đầy đủ việc công bố thông tin theo quy định của pháp luật, UBCK Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán đối với các Công ty niêm yết.

Hội đồng quản trị đã tập trung chỉ đạo thực hiện các quyết định liên quan đến các hoạt động SX-KD của Công ty, quyền lợi của cổ đông.

3. Sự phối hợp công tác giữa Hội đồng quản trị - Ban kiểm soát -Ban điều hành (HĐQT-BKS-BĐH):

HĐQT-BKS-BĐH vẫn duy trì được sự phối hợp chặt chẽ trong việc ban hành các quyết định, chỉ đạo thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Duy trì chương trình phối hợp kiểm tra giám sát giữa các thành viên ban kiểm soát, Ban Kiểm toán nội bộ trong các đợt kiểm tra định kỳ 6 tháng, năm kịp thời có những kiến nghị với HĐQT, Ban điều hành.

Các định hướng, mục tiêu chính sách lớn của Công ty đều được HĐQT - BĐH đưa ra bàn bạc công khai dân chủ và minh bạch.

4. Những kiến nghị của Ban kiểm soát:

Trên cơ sở kiểm tra, giám sát, Ban kiểm soát có một số kiến nghị sau:

- HĐQT cần tiếp tục chỉ đạo công tác đôn đốc thu hồi công nợ khó đòi phát sinh trong quá trình SX-KD của Công ty mẹ, Công ty TNHH MTV VIPCO Hạ Long đối với các khoản nợ khó đòi phát sinh từ hoạt động kinh doanh xăng dầu và các khoản đầu tư vốn ra ngoài doanh nghiệp.

- HĐQT tiếp tục xem xét, chỉ đạo Công ty mẹ, Công ty VIPCO Hạ Long đánh giá, đề xuất phương án tổ chức lại mô hình kinh doanh xăng dầu, tránh kéo dài tình trạng thua lỗ.

- HĐQT cần phối hợp chặt chẽ với HĐQT Tổng Công ty hóa dầu PLC tăng cường giám sát, đánh giá tình trạng thực tế, khả năng hoạt động của Công ty VP (Công ty liên kết) để có những phương án, giải pháp cụ thể đối với khoản đầu tư vào Công ty VP.

- Công ty cần thực hiện quản lý, kiểm soát chặt chẽ các khoản chi phí đầu vào, hóa đơn điện tử phát sinh tại Công ty. Tuân thủ các chỉ thị, nghị định, thông tư, công văn hướng dẫn của các cấp.

II. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024:

Thực hiện đúng quyền hạn, trách nhiệm theo quy định tại Điều 170 của Luật doanh nghiệp năm 2020, Điều lệ Công ty, quy chế quản trị Công ty và nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao, trong đó tập trung kiểm tra giám sát các công việc chủ yếu sau:

1. Giám sát việc triển khai thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc thực hiện nhiệm vụ SX-KD năm 2024 và nhiệm vụ kế hoạch nhiệm kỳ 2021-2025.

2. Giám sát, kiểm tra định kỳ tại Công ty mẹ và các Công ty thành viên trong việc thực hiện nhiệm vụ SX-KD năm 2024.

3. Giám sát việc thực hiện các kiến nghị của các đoàn thanh, kiểm tra của các cơ quan quản lý nhà nước về việc chấp hành các quy định của pháp luật và các quy định đối với Công ty niêm yết.

4. Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị năm 2024.

5. Phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong công tác điều hành SX-KD và hoạt động giám sát của Ban kiểm soát.

Thay mặt Ban kiểm soát tôi xin trân trọng cảm ơn HĐQT, Ban Tổng giám đốc, ban lãnh đạo các đơn vị thành viên trong hệ thống và các phòng, ban nghiệp vụ đã tạo mọi điều kiện thuận lợi cho các thành viên Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ trong năm 2023.

**T.M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**



NGUYỄN THỊ THANH HẢO