

BAN KIỂM SOÁT

Hải Phòng, ngày 26 tháng 6 năm 2020

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Phát triển Hàng hải.

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26 tháng 11 năm 2014;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Phát triển Hàng hải;
- Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát;
- Nghị quyết số 50/NQ - ĐHĐCĐ ngày 28 tháng 6 năm 2019 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019;
- Báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam (AVA) phát hành ngày 09 tháng 3 năm 2020;
- Các quy định hiện hành liên quan đến quản trị công ty áp dụng đối với Công ty đại chúng;

Ban Kiểm soát trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Phát triển Hàng hải các nội dung sau:

Phần 1 - Tổng kết hoạt động năm 2019 của Ban Kiểm soát:

Ngay sau khi được Đại hội cổ đông thông qua kế hoạch hoạt động năm 2019, Ban KS đã xây dựng chi tiết kế hoạch trên cơ sở phân công nhiệm vụ của các thành viên trong Ban và hoạt động theo Quy chế đã ban hành và Điều lệ Công ty, cụ thể:

1/ Tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định. Để tiết kiệm chi phí, các cuộc họp thường được kết hợp với cuộc họp Hội đồng quản trị Công ty, hoặc cùng với các đợt kiểm tra làm việc với các Chi nhánh/trụ sở Công ty; có báo cáo kết quả kiểm soát và đưa ra khuyến nghị kịp thời và cần thiết sau mỗi kỳ làm việc.

2/ Ban KS tham dự cuộc họp Hội đồng quản trị khi được thông báo.

3/ Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc Công ty; giám sát việc thực hiện Nghị quyết, Quyết định do Hội đồng quản trị, trong quá trình quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh.

4/ Giám sát việc thực hiện Quy chế nội bộ của Công ty, có kiến nghị việc sửa đổi, bổ sung, xây dựng mới phù hợp với quy định hiện hành, giảm thiểu rủi ro trong hoạt động kinh doanh.

5/ Xem xét, thẩm định các báo cáo tài chính 6 tháng và báo cáo tài chính năm, báo cáo tài chính đã kiểm toán và một số nội dung khác của Ban điều hành. *nlb*

6/ Tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 liên quan đến các chỉ tiêu KH SXKD, đầu tư ...

7/ Thù lao, tiền lương của Ban Kiểm soát: thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Quy chế tiền lương của Công ty. Các chi phí liên quan đến hoạt động của Ban Kiểm soát trên tinh thần tiết kiệm, hiệu quả.

8/ Hoạt động của Ban kiểm soát tại các đợt kiểm tra, giám sát không làm ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Trong năm 2019, Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ đơn thư nào của cổ đông.

Do tính chất cơ cấu kiêm nhiệm chiếm 2/3, nên hoạt động còn những hạn chế nhất định, vấn đề này đã được dần khắc phục bằng việc kiểm soát viên kiêm nhiệm dành nhiều thời gian hơn nữa cho công việc được giao, tăng cường trao đổi nghiệp vụ và thông tin kịp thời.

Đánh giá chung hoạt động của các thành viên Ban kiểm soát: Đã nỗ lực để cố gắng đáp ứng yêu cầu về nhiệm vụ trên cơ sở được phân công một cách nghiêm túc, trung thực.

Phần 2- Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

1. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Thực hiện Nghị quyết số 50/NQ-ĐHĐCĐ được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 28/6/2019, Hội đồng quản trị thông qua các kỳ họp định kỳ và đột xuất, chỉ đạo Tổng giám đốc triển khai các giải pháp sản xuất kinh doanh, các chỉ tiêu SXKD chủ yếu. Với các Dự án, được triển khai thận trọng nhằm tuân thủ quy định hiện hành về quản lý và sử dụng đất, cùng với ý kiến từ cổ đông chi phối. Việc thoái vốn tại Công ty TNHH sửa chữa tàu biển Vinalines Shipyard (VNLSY) đã xây dựng lại Phương án phù hợp với quy định hiện hành, thẩm định lại giá trị vốn đầu tư, thực hiện các bước tiếp theo.

- Các thành viên Hội đồng quản trị thực hiện quyền và nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Trong năm 2019, HĐQT tổ chức các cuộc họp Hội đồng quản trị định kỳ và đột xuất, các thành viên HĐQT đã có ý kiến đóng góp có tính chất chuyên môn theo nội dung công việc; HĐQT ban hành 34 Nghị quyết và Quyết định, trong đó có các NQ, QĐ về nhân sự TGD, Kế toán trưởng, các Phó phòng Tài chính Kế toán.

- HĐQT cần khẩn trương sửa đổi bổ sung Quy chế hoạt động phù hợp với quy định hiện hành, cơ cấu và nhân sự hiện tại của HĐQT.

2. Kết quả giám sát hoạt động Tổng Giám đốc

- Ban TGD trực tiếp điều hành hoạt động SXKD của đơn vị trên cơ sở Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, các nghị quyết, quyết định của HĐQT, Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật.

- Ban Tổng giám đốc đã có các tờ trình gửi Hội đồng quản trị xem xét, phê duyệt các nội dung về hoạt động kinh doanh, đầu tư, nhân sự theo thẩm quyền.

- Năm 2019, có thay đổi về nhân sự Tổng giám đốc, Kế toán trưởng ít nhiều ảnh hưởng đến công tác điều hành và công tác kế toán.

- Hệ thống kiểm soát nội bộ: đã xây dựng bộ khung các Quy chế/Quy trình nội bộ. Cần rà soát, bổ sung để phù hợp với Điều lệ, quy định của Nhà nước đã thay thế. Xây dựng và ban hành quy trình ký kết hợp đồng kinh tế, văn thư lưu trữ, quy chế chi tiêu nội bộ...

- Các Phòng, Bộ phận cần được rà soát, sắp xếp trên cơ sở xây dựng chức năng, nhiệm vụ phù hợp với quy mô và hoạt động để tham mưu cho HĐQT và Ban TGD.

3/ Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT và Tổng giám đốc.

Có sự phối hợp, trao đổi trong công việc trong phạm vi quyền và nhiệm vụ của các bên nhằm tạo điều kiện trong hoạt động kinh doanh đồng thời đáp ứng được những quy định hiện hành, giảm thiểu rủi ro.

HĐQT và TGD tạo điều kiện để Ban KS hoàn thành nhiệm vụ, tham vấn ý kiến của Ban KS tại các cuộc họp hoặc các Tờ trình khi cần.

Phần 3- Công tác thẩm định báo cáo tài chính năm 2019.

Căn cứ số liệu Báo cáo tài chính năm 2019 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam (AVA), Ban Kiểm soát báo cáo một số chỉ tiêu cơ bản như sau:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

(Đơn vị: triệu đồng)

Chỉ tiêu	Thực hiện 2018	2019		Tỷ lệ % so với KH	Tỷ lệ % so năm trước
		Kế hoạch	Thực hiện		
Doanh thu	235.197	245.000	242.059	98,79	102,91
Lợi nhuận trước thuế	6.892	8.000	7.818	97,79	113,43

Nguyên nhân chưa đạt được kế hoạch: Báo cáo của HĐQT, Tổng giám đốc Công ty gửi Quý vị cổ đông đã được trình bày.

2. Một số chỉ tiêu về tài sản, nguồn vốn:

(Đơn vị: đồng)

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2019	Tại ngày 01/01/2019
A	Tài sản	257.050.917.005	247.822.109.346
<i>I</i>	<i>Tài sản ngắn hạn</i>	129.210.882.218	115.877.087.418
<i>II</i>	<i>Tài sản dài hạn</i>	127.840.034.787	131.945.021.928
B	Nguồn vốn	257.050.917.005	247.822.109.346



HC

<i>I</i>	<i>Nợ phải trả</i>	109.259.704.813	100.276.216.986
1	Nợ ngắn hạn	55.870.108.338	47.371.557.073
2	Nợ dài hạn	53.359.596.475	52.904.659.913
<i>II</i>	<i>Vốn chủ sở hữu</i>	147.791.212.192	147.545.892.360
1	Vốn góp chủ sở hữu	90.000.000.000	90.000.000.000
2	Lợi nhuận chưa phân phối	20.960.248.541	20.714.928.709

3. Tình hình tài chính:

Công ty duy trì ổn định về tài chính thể hiện qua các chỉ tiêu về khả năng thanh toán; hoạt động SXKD bằng vốn đầu tư của chủ sở hữu và vốn tích lũy qua các năm.

Mặc dù, chỉ tiêu lợi nhuận năm 2019 so với năm 2018 có cao hơn, nhưng hoạt động kinh doanh dịch vụ của Công ty vẫn còn khó khăn, vị trí của các bãi là nguồn mang lại lợi nhuận trước đây không còn lợi thế; việc trích lập dự phòng liên quan đầu tư vốn vào Công ty sửa chữa tàu biển Vinalines shipyard ảnh hưởng đến tổng lợi nhuận của Công ty. Tuy nhiên, với kết quả đạt được trong tổng thể các doanh nghiệp dịch vụ hàng hải, cũng là sự cố gắng của tập thể lãnh đạo và người lao động trong Công ty.

Quyết định số 432/QĐ-BTNMT ngày 07/2/2018 của Bộ Tài nguyên môi trường về giải quyết tranh chấp đất đai giữa Công ty và Công ty TNHH TM, DV và kinh doanh nhà Vĩnh Lộc sẽ ảnh hưởng đến kết quả các hoạt động có liên quan...

Kết luận thanh tra của Thanh tra TP HCM về việc quản lý, sử dụng đất và tiến độ thực hiện Dự án Khu dân cư Bắc Rạch Chiếc do Công ty Địa Ốc 10 làm chủ đầu tư đã tác động đáng kể đến nguồn tài chính của Công ty. Tuy nhiên, việc dự phòng và tuân thủ quy định của pháp luật đã tạo cho Công ty khắc phục được và dần ổn định.

Tóm lại, trong thời gian gần đây, ngoài hoạt động kinh doanh khó khăn do thị trường, lợi thế từ vị trí của cơ sở vật chất kho bãi giảm sút, thì việc tiếp tục giải quyết tranh chấp về đất đai vẫn mất khá nhiều thời gian và nhân lực của Công ty.

4. Về quản lý công nợ:

- Công ty thực hiện việc quản lý, theo dõi và phân loại công nợ theo quy định hiện hành. Công ty đã ban hành và thực hiện theo Quy chế quản lý nợ. Rà soát sửa đổi Quy chế này phù hợp với Thông tư mà Bộ Tài chính mới ban hành trong năm.

- Các khoản nợ khó thu đã được trích lập dự phòng. Đối với các nợ khó thu đã trích lập, xem xét tình hình tài chính của khách hàng, đối chiếu với quy định để xử lý nợ; thường xuyên đôn đốc hơn nữa việc thu hồi các khoản công nợ theo Hợp đồng đã ký kết, giảm thiểu việc bị chiếm dụng vốn cũng như rơi vào tình trạng khó thu.

5. Tiền lương và lao động:

- Tổng quỹ lương năm 2019 là : 28,184 tỷ đồng bằng 95% KH

- Lao động bình quân: 201 người.
- Tiền lương bình quân: 11,5 triệu đồng/người /tháng.

6. Tình hình đầu tư, xây dựng, mua sắm tài sản

Đối với đầu tư, XDCB, mua sắm trang thiết bị năm 2019: kế hoạch là 14,75 tỷ đồng, thực hiện 1,492 tỷ đồng. Lý do, được đề cập tại báo cáo của Ban TGD.

7. Thực hiện Dự án.

7.1 Chuyển nhượng tài sản trên đất gắn liền với đất tại ICD Gia Lâm: Công ty đã xây dựng phương án sắp xếp, xử lý đối với cơ sở nhà đất phù hợp quy định hiện hành đảm bảo quyền sử dụng, quản lý của doanh nghiệp.

7.2 Các dự án Phía Nam: Đại hội đã thông qua chủ trương Công ty hợp tác kinh doanh doanh/hợp tác đầu tư thành lập pháp nhân mới với Liên danh AP NV để đầu tư Dự án ICD Phước Long và Phước Long A theo nguyên tắc đúng quy định của pháp luật.

Tóm lại: Với quy định hiện hành về quản lý và sử dụng đất còn đang xem xét điều chỉnh, việc thận trọng trong triển khai các Dự án này với tỷ lệ biểu quyết của cổ đông chi phối là cần thiết.

8. Về tổng giá trị nguồn vốn và tài sản của Công ty.

Ban Kiểm soát ghi nhận các số liệu phản ánh trên BCTC đã được kiểm toán, đồng thời lưu ý một số chỉ tiêu của Bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31/12/2019:

Dự án Phước Bình của Người lao động (1) ghi nhận giá trị 53,27 tỷ đồng tại khoản phải trả dài hạn; tương ứng với Tài sản gồm: 35,28 tỷ đồng (XDCC dở dang); 7,91 tỷ đồng trả trước cho người bán (Địa Ốc 10) và 10,08 tỷ đồng tiền gửi ngân hàng, tiền mặt - Dự án này là của CBCNV được hạch toán và theo dõi riêng và được phản ánh trên BCTC của Công ty; (2) Khoản tiền gửi ngân hàng 20 tỷ đồng, là khoản ứng trước của Liên danh AP NV theo Thỏa thuận hợp tác cho 03 Dự án. Do đó, giá trị tổng giá trị tài sản/nguồn vốn của doanh nghiệp tại BCTC năm 2019 trong tương lai có thể sẽ thay đổi theo mức độ thực hiện của Dự án hoặc khi Dự án Phước Bình hoàn thành và được chuyển trả cho CBCNV. Tổng giá trị của 02 khoản này là 73,4 tỷ đồng chiếm 28,56% tổng giá trị tài sản (257 tỷ).

Phần 4- Nhận xét và kiến nghị:

1. Về công tác lập báo cáo tài chính và các chỉ tiêu tài chính khác

1.1 Đối với báo cáo tài chính năm 2019 đã được Kiểm toán và Ban TGD xác nhận:

- Báo cáo của kiểm toán viên độc lập: "BCTC tổng hợp của Công ty đã phản ánh trung thực, hợp lý các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tổng hợp của Công ty Cổ phần Phát triển Hàng hải tại thời điểm 31/12/2019 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp ... phù hợp với 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 BCTC".

- Báo cáo của Ban Tổng giám đốc: "chịu trách nhiệm đảm bảo rằng các sổ sách kế toán đúng đắn đã được duy trì để thể hiện tình hình tài chính và kết quả kinh doanh với mức độ chính xác, hợp lý và phù hợp với CMKT, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định khác có

10975
GTY
HẢI
TRIỂN
G HẢI
- TP.H

Nb

liên quan đến việc lập BCTC. Ban TGD cũng chịu trách nhiệm về việc quản lý các tài sản của Công ty và do đó phải thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác".

1.2 Về các chỉ tiêu tài chính:

Các chỉ tiêu về Hệ số bảo toàn vốn, Khả năng thanh toán hiện hành cho thấy tình hình tài chính Công ty ở trạng thái hoạt động bình thường.

2. Với các Dự án đầu tư Phía Nam:

HĐQT/Ban TGD triển khai các bước của Dự án, tuân thủ quy định của pháp luật và báo cáo quá trình thực hiện tại Đại hội cổ đông.

Trong khi chưa triển khai, HĐQT/Ban TGD có biện pháp quản lý và bảo vệ tài sản, hạn chế tranh chấp, thiệt hại.

3. Cổ tức:

Ban KS đề nghị Đại hội xem xét chi trả theo kế hoạch.

4. Một số tồn tại, phát sinh tranh chấp đã có kết luận:

- Quyết định của Bộ Tài nguyên môi trường về tranh chấp với Vĩnh Lộc từ những năm trước, theo đó Công ty sẽ phải giao cho Vĩnh Lộc 6.748 m², diện tích này liên quan đến 1.655 m² của Dự án Phước Long A; một phần diện tích (3.604 m²) trong Hợp đồng về đền bù đất ở có hạ tầng với SACA và phần còn lại đã bàn giao cho Địa Ốc 10 làm đường. Do chưa thống nhất về diện tích nên vẫn chưa thực hiện bàn giao.

- HĐQT/Ban TGD Công ty cần tiếp tục quan tâm để giải quyết những nội dung liên quan Kết luận của Thanh tra TP, nhằm hạn chế rủi ro.

Các nội dung nêu trên, Ban KS đề nghị HĐQT/ Ban TGD có trách nhiệm giải trình trước Đại hội cổ đông.

5. Đối với hoạt động Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc :

Theo kết quả giám sát của Ban kiểm soát năm 2019, Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc về cơ bản đã thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

Các nghị quyết, quyết định được ban hành căn cứ Nghị quyết của Đại hội cổ đông, có tính đến tình hình thực tế để tổ chức triển khai thực hiện.

Ban Kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị/Ban Tổng giám đốc:

5.1 Xây dựng Chương trình hành động/kế hoạch cụ thể trên cơ sở các tiêu chí, chỉ tiêu kế hoạch được Đại hội cổ đông thông qua.

5.2 Sửa đổi và ban hành Quy chế hoạt động của HĐQT trên cơ sở cơ cấu và nhân sự của HĐQT phù hợp Điều lệ Công ty.

5.3 Rà soát chức năng, nhiệm vụ của các Phòng, Bộ phận, trên cơ sở đó sắp xếp, phân công phù hợp với quy mô và hoạt động của Công ty.

5.4 Sửa đổi, bổ sung các Quy chế nội bộ phù hợp với quy định hiện hành và Điều lệ Công ty; xây dựng quy chế quản lý và sử dụng các quỹ, Quy chế về quản lý và sử dụng Tài sản cố định...

5.5 Cần tăng cường công tác kiểm soát nội bộ trong từng hoạt động, Phòng, Bộ phận của Công ty, kịp thời phát hiện khiếm khuyết để khắc phục và điều chỉnh.

5.6 Tăng cường hơn nữa công tác phối hợp hoạt động giữa HĐQT, TGD và Ban KS, nhằm trao đổi, nắm bắt đầy đủ thông tin, xử lý kịp thời vướng mắc.

Phần 5 - Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020

1/ Xây dựng chương trình làm việc năm 2020 ngay sau khi được Đại hội thông qua kế hoạch này. Phối hợp với đơn vị tư vấn có được Báo cáo "Rà soát hiện trạng, đánh giá hiệu quả và đưa ra các khuyến nghị đối với 03 Dự án Phía Nam".

2/ Kiểm tra, giám sát chương trình hoạt động của HĐQT/Ban TGD; việc quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh và tổ chức thực hiện của HĐQT và Ban TGD. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

3/ Tham gia cuộc họp Hội đồng quản trị; chủ động bố trí tham dự họp giao ban định kỳ và các cuộc họp chuyên đề khác.

4/ Thẩm định các báo cáo tài chính, kiểm tra tính trung thực, hợp lệ của số liệu kế toán. Theo dõi, giám sát công tác đầu tư xây dựng, mua sắm tài sản, dự án.

5/ Thực hiện các nhiệm vụ khác của Ban kiểm soát theo quy định tại Điều lệ công ty, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các văn bản, pháp luật liên quan. Tham gia lớp tập huấn về Kiểm soát viên doanh nghiệp.

Trên đây là báo cáo hoạt động năm 2019 và kế hoạch năm 2020; Ban kiểm soát kính trình Quý vị cổ đông tại Đại hội thường niên năm 2020 của Công ty cổ phần Phát triển Hàng hải xem xét, thông qua./.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Ban TGD;
- Lưu: Ban KS, Tký Cty.



5. Các nội dung khác không được nêu trong Điều lệ này.

6. Điều lệ này có hiệu lực kể từ ngày ban hành.

Điều 5 - Kế hoạch hoạt động của Hội đồng năm 2010

1. Hội đồng chấp hành kế hoạch năm 2010 như sau: Hội đồng chấp hành các nhiệm vụ được giao, giám sát, đánh giá và báo cáo kết quả thực hiện.

2. Hội đồng chấp hành các nhiệm vụ được giao theo kế hoạch năm 2010.

3. Hội đồng chấp hành các nhiệm vụ được giao theo kế hoạch năm 2010.

4. Hội đồng chấp hành các nhiệm vụ được giao theo kế hoạch năm 2010.

5. Hội đồng chấp hành các nhiệm vụ được giao theo kế hoạch năm 2010.

6. Hội đồng chấp hành các nhiệm vụ được giao theo kế hoạch năm 2010.

1. Hội đồng



1. Hội đồng

Hội đồng
HANG HAI