



Hải Phòng, ngày 21 tháng 6 năm 2018

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018**

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 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần phát triển Hàng hải đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 15/6/2017; Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH MTV KPMG phát hành ngày 31/3/2018;
- Căn cứ 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 I - Báo cáo tổng kết hoạt động năm 2017 của Ban Kiểm soát:**

#### **I/ Tổ chức Ban Kiểm soát:**

Tại Đại hội đồng cổ đông năm 2017 đã bầu ra Ban kiểm soát với 03 thành viên, cuộc họp đầu tiên đã tổ chức phân công và hoạt động theo đúng chức năng nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát;

#### **II/ Hoạt động của Ban Kiểm soát:**

- Trong năm 2017, năm đầu tiên của nhiệm kỳ 5 năm 2017-2021, Ban KS đã xây dựng và ban hành Quy chế tổ chức hoạt động; phân công nhiệm vụ của các kiểm soát viên;

- Xây dựng Kế hoạch Chương trình công tác năm 2017 và tổ chức các đợt làm việc, triển khai Kế hoạch; có 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, có báo cáo kết quả kiểm soát và đưa ra khuyến nghị cần thiết.

- Ban KS được HĐQT mời tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị. Tuy nhiên, một số nội dung về công tác nhân sự của Công ty chưa có sự tham gia của Ban Kiểm soát.

- Tổ chức kiểm tra, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty; giám sát các Nghị quyết, quyết định do Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc ban hành trong quá trình quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh và việc tổ chức triển khai thực hiện phù hợp với quy định của pháp luật và Quy chế nội bộ của Công ty.

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

- Tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 liên quan đến các chỉ tiêu KH SXKD, đầu tư ...

- Thù lao của Ban Kiểm soát: thực hiện theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã thông qua, các chi phí liên quan đến hoạt động của Ban Kiểm soát trên tinh thần tiết kiệm, hiệu quả.

### **III. Giám sát hoạt động điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc công ty**

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

- Thực hiện nghị quyết được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 15/6/2017, Hội đồng quản trị đã có Chương trình công tác; chỉ đạo Ban Tổng giám đốc triển khai các giải pháp sản xuất kinh doanh, các chỉ tiêu SXKD chủ yếu, tuy nhiên kết quả năm 2017 gặp nhiều khó khăn, công tác dự báo thị trường, lợi nhuận xa với thực tế, chỉ tiêu lợi nhuận chỉ đạt 29,5% so với kế hoạch.

- Các thành viên Hội đồng quản trị đã thực hiện các 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, HĐQT tổ chức 05 cuộc họp Hội đồng Quản trị định kỳ và đột xuất, các thành viên HĐQT đã có ý kiến đóng góp, các cuộc họp mang tính chất chuyên môn, định ra được chiến lược cho công ty ngay từ kỳ họp đầu tiên; HĐQT đã ban hành 05 Nghị quyết và 09 Quyết định.

#### **2. Kết quả giám sát hoạt động Ban Tổng Giám đốc**

Ban Tổng giám đốc đã trực tiếp điều hành hoạt động SXKD của đơn vị phù hợp với nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, tuân thủ Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật.

Bám sát hoạt động kinh doanh, Ban Tổng giám đốc đã có nhiều Tờ trình gửi Hội đồng quản trị đưa ra những kiến nghị để triển khai thực hiện.

Hệ thống kiểm soát nội bộ: đã chủ động xây dựng Bộ Quy chế nội bộ dựa trên cơ sở pháp lý và điều kiện cụ thể của Công ty trình HĐQT phê duyệt và quyết định theo thẩm quyền; tham khảo/trao đổi với Ban Kiểm soát để tranh thủ ý kiến, hoàn thiện kịp thời, hạn chế rủi ro.

### **IV. Công tác thẩm định báo cáo tài chính năm 2017.**

### 1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

(Đơn vị: triệu đồng)

Chi tiêu	Thực hiện 2016	2017		Tỷ lệ % so với KH	Tỷ lệ % so với cùng kỳ năm trước
		Kế hoạch	Thực hiện		
Doanh thu	232.645	235.720	216.562	91,87	93,08
Lợi nhuận trước thuế	418	17.000	4.974	29,25	
Nộp NSNN	Theo quy định	Theo quy định	Theo quy định		

Nguyên nhân không đạt kế hoạch: Báo cáo của Tổng giám đốc Công ty gửi Quý vị cổ đông đã được đề cập.

### 2. Tình hình tài sản, nguồn vốn

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 01/01/2017	Tại ngày 31/12/2017
A	Tài sản	<b>243.342.971.596</b>	<b>248.194.130.631</b>
I	Tài sản ngắn hạn	106.959.083.177	113.596.120.420
II	Tài sản dài hạn	136.383.888.419	134.598.010.211
B	Nguồn vốn	<b>243.342.971.596</b>	<b>248.194.130.631</b>
I	Nợ phải trả	101.886.679.622	102.454.720.990
1	Nợ ngắn hạn	49.442.695.396	50.113.084.401
2	Nợ dài hạn	52.443.984.226	52.341.636.589
II	Vốn chủ sở hữu	141.456.291.974	145.739.409.641
1	Vốn góp chủ sở hữu	90.000.000.000	90.000.000.000
2	Lợi nhuận chưa phân phối	14.625.328.323	18.908.445.990

### 3. Tình hình tài chính:

Công ty có tài chính các năm trước ổn định thể hiện qua các chỉ tiêu về khả năng thanh toán; đặc biệt hoạt động SXKD hoàn toàn bằng vốn đầu tư của cổ đông và vốn tích lũy qua các năm. Mặc dù, chỉ tiêu lợi nhuận năm 2017 so với năm 2016 biến động

lớn, nhưng đó là tiềm tàng đã nhìn nhận được về trích lập dự phòng. Tuy nhiên, năm 2017 đã có những khó khăn nhất định, ngoài khó khăn về thị trường, hoạt động SXKD còn những tồn tại qua tranh chấp, thanh tra, truy thu tiền sử dụng đất... đã và sẽ ảnh hưởng đáng kể đến tài chính của Công ty trong năm 2017 và năm tới.

#### **4. Tình hình các khoản công nợ:**

Công ty không có khoản nợ phải trả xấu, chênh lệch của tỉ lệ giá hối đoái không ảnh hưởng đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Công ty không có các khoản vay nên không bị ảnh hưởng bởi chênh lệch lãi vay.

Các khoản nợ khó thu đã được trích lập dự phòng theo đúng quy định.

#### **5. Tiền lương và lao động:**

- Hội đồng quản trị có thành viên kiêm nhiệm, thù lao thực hiện theo mức Đại hội đồng cổ đông năm 2017 đã thông qua.

- Tổng quỹ lương năm 2017: 23.200 triệu đồng

- Đơn giá tiền lương: 280 đồng/1000 đồng doanh thu tính lương.

- Số lao động bình quân: 198 người

- Tiền lương bình quân: 9,7 triệu đồng/người /tháng.

Do thực hiện không đạt kế hoạch về doanh thu và lợi nhuận, Công ty đã chủ động giảm tiền lương của CBCNV.

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

Đối với đầu tư, XDCB, mua sắm trang thiết bị năm 2017: kế hoạch là 36,2 tỷ đồng, thực hiện là 12,473 tỷ đồng; đạt 34,45% KH. Lý do, theo báo cáo của TGD: Giảm một số hạng mục đầu tư nhằm cân đối nguồn tài chính và phù hợp với thị trường.

#### **7. Thực hiện Dự án:**

Dự án tại ICD Phước Long, Khu chung cư phức hợp Blue Ocean (Nam Hòa) và Khu nhà ở Phước Bình tại Q9- HCM: Đại hội ĐCĐ năm 2017 đã thông qua: "*Chấp thuận chủ trương tìm kiếm đối tác có đủ năng lực, kinh nghiệm để nghiên cứu ...phù hợp với quy định hiện hành của pháp luật*".

Do vậy, HĐQT/Ban TGD chịu trách nhiệm thực hiện, tuân thủ quy định của pháp luật và báo cáo kết quả tại Đại hội đồng cổ đông năm 2018.

#### **8. Cổ tức:**

Nghị quyết Đại hội năm 2017 thông qua, theo đó kế hoạch chia cổ tức năm 2017 là 8% VDL, tuy nhiên với 8% của 90 tỷ đồng tương đương 7,2 tỷ không đủ để chia. Ban KS kiến nghị HĐQT, Ban TGD có xem xét sử dụng nguồn từ lợi nhuận chưa phân phối báo cáo Đại hội để chia cổ tức 2017 ở tỷ lệ phù hợp với tài chính công ty; năm 2016 đã không chia cổ tức nhằm đảm bảo lợi ích của cổ đông.

#### **IV. Nhận xét, đánh giá, kiến nghị:**

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

Theo kết quả giám sát của Ban kiểm soát năm 2017, Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc 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 bám sát tình hình thực tế và tổ chức triển khai thực hiện.

Tuy nhiên, Ban KS đề nghị Hội đồng quản trị/Ban Tổng giám đốc:

- Có 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.
- Xây dựng, hoàn thiện, sửa đổi, bổ sung các Quy chế không còn phù hợp: Quy chế hoạt động của HĐQT; quy chế phối hợp giữa HĐQT và Ban TGD...
- Đối với các nội dung công việc mang tính phức tạp, Ban TGD kịp thời báo cáo HĐQT để cùng giải quyết, đồng thời thông báo Ban KS biết để phối hợp thực hiện.

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

### 2.1 Đối với báo cáo tài chính lập cho kỳ kế toán năm 2017

Năm 2017, Báo cáo tài chính do KPMG thực hiện. Theo ý kiến của kiểm toán viên, báo cáo đã được lập đầy đủ, trung thực, phản ánh đúng tình hình sản xuất kinh doanh của đơn vị phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định của pháp luật liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Lưu ý tại Báo cáo tài chính: Ban TGD đã thực hiện điều chỉnh hồi tố liên quan đến các khoản phải nộp vào Ngân sách nhà nước; và nợ tiềm tàng liên quan đến tranh chấp.

### 2.2 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 đơn vị ở trạng thái hoạt động bình thường, có khó khăn hơn các năm trước.

Việc xây dựng kế hoạch cần bám sát thị trường, công tác dự báo mang tính thận trọng khi lĩnh vực dịch vụ hàng hải ngày càng cạnh tranh khốc liệt và chịu ảnh hưởng bởi kinh tế thế giới;

Đối với các khoản công nợ: Công ty không có khoản nợ xấu, một số khoản nợ khó thu chiếm tỷ trọng nhỏ đã được trích lập đầy đủ.

### 2.3 Đối với công tác đầu tư, mua sắm tài sản.

Chưa thực hiện đúng theo kế hoạch được ĐHĐCĐ thông qua. Lý do đã giải trình do thị trường chưa hồi phục, việc đầu tư theo KH sẽ chưa mang lại hiệu quả.

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

- Quyết định cuối cùng về tranh chấp với Vĩnh Lộc từ những năm trước, theo đó Công ty sẽ không được công nhận QSD 6.748 m<sup>2</sup>, liên quan đến 1.655 m<sup>2</sup> của Dự án Khu chung cư phức hợp (Nam Hòa);

- Quyết định của Thanh tra TP HCM về truy thu số tiền từ việc cho thuê bãi: ảnh hưởng đến lợi nhuận sau thuế của Công ty;

- Thông báo truy thu tiền sử dụng đất thuộc lộ giới Phước Long từ năm 2004 đến nay; việc giải quyết đền bù lộ giới mở rộng xa lộ Hà Nội...

Các nội dung nêu trên, Ban KS đề nghị Ban TGD có trách nhiệm giải trình trước Đại hội đồng cổ đông, báo cáo đánh giá thiệt hại, làm rõ nguyên nhân, trách nhiệm (nếu có).

Ngoài ra, trong năm 2017, Ban Kiểm soát không nhận được các đơn thư khiếu nại hay ý kiến của cổ đông về hoạt động của HĐQT/Ban TGD và hoạt động của Công ty.

## **Phần 2 - Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018**

- Xây dựng chương trình làm việc năm 2018.

- Tổ chức kiểm tra, giám sát chương trình hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc công ty; xem xét các Nghị quyết, quyết định do Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc công ty ban hành trong quá trình quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh và việc tổ chức triển khai thực hiện.

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

- Thẩm định các báo cáo tài chính, kiểm tra tính chính xác, hợp lệ của chứng từ sổ sách kế toán. Theo dõi, giám sát công tác đầu tư xây dựng, mua sắm tài sản, dự án.

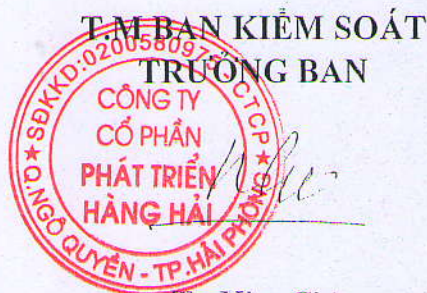
- Thực hiện các nhiệm vụ khác của Ban kiểm soát theo quy định tại Điều lệ công ty, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các văn bản, pháp luật liên quan.

Trên đây là báo cáo hoạt động năm 2017 và kế hoạch năm 2018; Ban kiểm soát kính trình quý vị cổ đông tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 của Công ty Cổ phần Phát triển Hàng hải thông qua./.

Trân trọng!

### **Nơi nhận:**

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



Tạ Kim Chi