

Số: 256 /BC-BKS

Hải Phòng, ngày 06 tháng 4 năm 2015

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Căn cứ Luật doanh nghiệp và các văn bản pháp lý hiện hành;

Căn cứ Thông tư 121/2012/TT-BTC ngày 26/7/2012 của Bộ Tài Chính quy định về quản trị công ty áp dụng cho công ty đại chúng;

Căn cứ vào Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2014 của Công ty cổ phần Vận tải biển Việt Nam;

Căn cứ Quy chế quản trị Công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát;

Căn cứ Báo cáo tài chính đã được kiểm toán và thực tế hoạt động kinh doanh của Công ty,

Ban kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ theo quy định và xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

1. Các công tác đã thực hiện năm 2014

- Trong năm 2014, số lượng người trong Ban kiểm soát là 03 người

Trong năm 2014, Ban kiểm soát đã thực hiện và tham gia 06 cuộc họp với các nội dung chính như sau:

Kỳ họp	Thời gian	Nội dung
Kỳ 1	07/3/2014	Kiểm tra số liệu hoạt động kinh doanh và tổng kết công tác giám sát chung năm 2013
Kỳ 2	10/3/2014	Xem xét tài liệu, đóng góp ý kiến vào các vấn đề Hội đồng quản trị đưa ra bàn bạc.
Kỳ 3	29/7/2014	Kiểm tra số liệu hoạt động kinh doanh 6 tháng đầu năm 2014
Kỳ 4	30/7 /2014	Xem xét tài liệu, đóng góp ý kiến vào các vấn đề Hội đồng quản trị đưa ra bàn bạc.
Kỳ 5	5/11 /2014	
Kỳ 6	11/12/2014	

2. Hoạt động của các thành viên Ban Kiểm soát

- Phối hợp cùng đoàn kiểm tra của Công ty kiểm tra hoạt động của chi nhánh và Công ty con trong năm 2014: Chi nhánh Vosco Hà Nội, Công ty TNHH Dịch vụ Hàng hải (Vomaser), Công ty TNHH MTV Sửa chữa và Dịch vụ tàu biển Vosco (Voraz).

- Các thành viên tham gia họp HĐQT: Ban kiểm soát đã tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị. Trên cơ sở các nội dung cuộc họp, Ban kiểm soát đã chuẩn bị các ý kiến đóng góp thuộc thẩm quyền sát với tình hình hoạt động của Công ty.

- Giám sát, kiểm tra tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và BĐH: Trong năm 2014, Hội đồng quản trị đã họp 04 lần, ban hành 26 Nghị quyết liên quan đến công tác điều hành sản xuất kinh doanh, tổ chức nhân sự, chế độ chính sách, đầu tư và thanh lý tài sản.

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị Quyết ĐHĐCĐ của HĐQT và BĐH: Thực hiện kiểm soát hoạt động quản lý, điều hành, tình hình tài chính, việc chấp hành các chế độ của Nhà nước và các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty.

- Thẩm tra các báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực, khách quan, hợp lý của các số liệu tài chính phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách hiện hành.

- Kiểm soát việc thực hiện các quy định về công bố thông tin của Công ty đối với Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước, Sở Giao dịch Chứng khoán TP.Hồ Chí Minh, Trung Tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam cũng như đăng thông tin trên Website của Công ty. Công tác công bố thông tin đã được thực hiện đầy đủ, gửi và công bố đúng hạn theo qui định đối với công ty niêm yết và yêu cầu của các cơ quan quản lý.

Ban kiểm soát thường xuyên theo dõi các kênh truyền thông để kịp thời yêu cầu đính chính các thông tin không chính xác về Công ty để tránh sai sót, hiểu nhầm có thể gây thiệt hại đến quyền lợi của các nhà đầu tư.

II. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và đột xuất theo hình thức mở rộng để các thành viên Ban Điều hành, Ban Kiểm soát và các bộ phận chuyên môn tham gia, đúng theo quy định tại Điều lệ Công ty, bám sát và thực hiện nghiêm túc Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Hội đồng quản trị đã chủ động đánh giá thị trường, căn cứ tình hình kinh doanh của Công ty để ban hành các nghị quyết và quyết định theo đúng thẩm quyền, phù hợp với Pháp luật và Điều lệ Công ty để định hướng hoạt động cho Ban điều hành. Trong năm 2014, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:

+ Ra nghị quyết chấp thuận việc giải thể 02 (hai) chi nhánh là: Xí nghiệp dịch vụ và đại lý Sơn; Xí nghiệp đại lý dầu;

+ Ra nghị quyết chấp thuận việc tuyên bố bỏ tàu Vĩnh Hòa và chấp thuận giá trị bồi thường tàu Vĩnh Hòa;

+ Theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ: ra quyết định bán tàu hàng rời Silver Star và Diamond Star;

+ Chỉ đạo thực hiện tái cơ cấu nguồn vốn vay, cụ thể phê duyệt phương án cơ cấu khoản vay vốn đầu tư mua tàu Đại Minh, Đại Nam tại Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam – Chi nhánh Hải Phòng.

- Các thành viên Hội đồng quản trị không có dấu hiệu lợi dụng quyền hạn của mình để trục lợi cá nhân hoặc xung đột lợi ích với Công ty.

- Đánh giá chung, HĐQT đã hoàn thành tốt nhiệm vụ mà ĐHĐCĐ giao. Ban kiểm soát thống nhất với Báo cáo của Hội đồng quản trị năm 2014.

III. Kết quả giám sát đối với Ban điều hành

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014:

Ban điều hành đã bám sát nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT để đưa ra các biện pháp chỉ đạo các phòng ban, các tàu chủ động trong công việc; áp dụng các biện pháp để tăng doanh thu, tiết giảm chi phí như định mức lại và kiểm soát chặt chẽ tiêu thụ nhiên liệu trên các tàu; công tác kiểm soát việc cấp phát, sử dụng một số phụ tùng, vật tư quan trọng được đẩy mạnh và phát huy hiệu quả; tuân thủ các bộ luật quản lý an toàn, an ninh. Công ty đã kịp thời thanh lý tài sản là các tàu cũ, tuổi cao, không còn phù hợp với điều kiện khai thác hiện nay. Vì vậy, về cơ bản, Công ty đã hoàn thành kế hoạch doanh thu và lợi nhuận mà ĐHĐCĐ thường niên năm 2014 giao với tổng doanh thu đạt 2.284 tỷ đồng, bằng 93,88% so với cùng kỳ năm 2013 và đạt 99,30 % so với kế hoạch năm. Kết quả kinh doanh đã được cải thiện đáng kể so với năm 2013 khi hoạt động vận tải gần đạt mức cân bằng thu chi và lợi nhuận từ thanh lý tàu bù đắp đủ cho phần lỗ hoạt động tài chính.

- Về công tác tài chính: Ban Điều hành tích cực đã làm việc với Tổng công ty Hàng hải Việt Nam và Ngân hàng phát triển Việt Nam (VDB) xin cơ cấu lại vốn vay tại VDB của các dự án đóng tàu, gồm: dự án đóng tàu chở hàng khô 12.500 DWT- chiếc số 3/KH2014 (tàu Lan Hạ), dự án tàu chở hàng khô 22.500 DWT - chiếc số 3& 4/KH 2005 (tàu Lucky Star và Blue Star), dự án mua và đóng hoàn thiện tàu dờ dang 56.200 DWT (tàu Vosco Sunrise). Nếu cơ cấu nợ thành công, Công ty sẽ giảm đáng kể chi phí tài chính và giảm áp lực về dòng tiền trả nợ.

- Về công tác đầu tư: Công ty chỉ tập trung vào việc khai thác ổn định và hiệu quả đội tàu hiện có nên không có khoản đầu tư nào. Trong năm 2014, Công ty thực hiện thanh lý thành công 02 tàu hàng chở hàng rời là tàu Silver Star và Diamond Star. Hai tàu trên đều nằm trong danh sách các tàu được phê duyệt bán theo kế hoạch tái cơ cấu Tổng công ty Hàng hải Việt Nam đã được Chính phủ phê duyệt tại Quyết định số 276/QĐ-TTg ngày 04/02/2013.

- Về công tác nhân sự: Ban Điều hành đã đề nghị Hội đồng Quản trị phê duyệt thay đổi nhân sự, bổ nhiệm lại có thời hạn một số chức danh lãnh đạo phòng ban Công ty và giám đốc chi nhánh phù hợp với các quy định và quy chế của Công ty.

- Công tác khác: Tàu Vĩnh Hòa bị mắc cạn tại Poropoint, Philippines vào tháng 12/2013, Ban Điều hành đã làm việc với Người bảo hiểm là Tổng công ty cổ phần Bảo Minh để nhận bồi thường tàu Vĩnh Hòa.

- Đánh giá chung, Ban điều hành đã tích cực, chủ động trong việc điều hành, bám sát và thực hiện nghiêm túc Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, cũng như đề xuất với Hội đồng quản trị các biện pháp cần thiết để nâng cao hiệu quả kinh doanh, góp phần quyết định vào việc Vosco có lãi trở lại sau 02 năm thua lỗ liên tiếp. Ban điều hành đã ban hành các quyết định, tờ trình theo đúng thẩm quyền, phù hợp với Pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Các thành viên Ban điều hành cũng như các bộ phận quản lý không có những hành vi lợi dụng quyền hạn của mình để trục lợi cá nhân hoặc xung đột lợi ích với Công ty.

- Ban kiểm soát thống nhất với Báo cáo của Ban điều hành năm 2014.

IV. Thẩm định Báo cáo Tài chính

1. Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính

Các báo cáo tài chính của Công ty được lập đầy đủ theo chuẩn mực kế toán Việt Nam và gửi đúng hạn theo yêu cầu của các cơ quan quản lý

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 của Công ty đã được Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn (A&C) kiểm toán. Qua xem xét thẩm định Báo cáo tài chính hợp nhất, Ban Kiểm soát nhất trí với ý kiến của Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn là xét trên những khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính do Công ty lập là phản ánh đầy đủ, trung thực và hợp lý tình hình tài sản, công nợ và nguồn vốn chủ sở hữu cũng như kết quả hoạt động kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý hiện hành

2. Kết quả sản xuất kinh doanh

Stt	Nội dung	Thực hiện năm 2013	Kế hoạch 2014	Thực hiện năm 2014	TH/KH 2014 (%)	TH2014/TH2013 (%)
1	2	3	4	5	5/4	5/3
1	Số tàu tại 31/12 (chiếc)	22	19	19	100,00	86,36
2	Tổng trọng tải tại 31/12 (DWT)	528.550	480.000	472.212	98,38	89,34
3	Sản lượng (triệu tấn)	5,48	5,00	5,15	103,00	93,98
4	Tổng doanh thu (tỷ đồng)	2.438	2.300	2.284	99,30	93,68
5	Lợi nhuận trước thuế hợp nhất (tỷ đồng)	-187	8	25	312,5	
7	Cổ tức (%)	0	0	0	0	0
8	Quỹ lương (tỷ đồng)	190	164,6	156,3	94,96	82,26

Nhìn chung, trong năm 2014 ngành vận tải biển vẫn gặp rất nhiều khó khăn do kinh tế thế giới chưa phục hồi rõ nét. Ngoài ra, còn chịu ảnh hưởng tiêu cực từ diễn biến chính trị giữa các nước lớn thường xuyên căng thẳng, khủng hoảng chính trị tại Ukraina, chiến sự tại Trung Đông, dịch cúm gia cầm tại Trung Quốc, dịch bệnh Ebola tại Châu Phi... Bên cạnh đó, áp lực về chi phí tài chính của Công ty còn rất lớn, đặc biệt là đối với những tàu đóng mới. Trong bối cảnh khó khăn như trên, những kết quả đã đạt được của Công ty trong năm 2014 là rất đáng ghi nhận.

Về tình hình tài chính: Công tác quản lý tài chính của Công ty cũng đã tuân thủ các quy định của pháp luật và của Công ty, phù hợp với các chế độ và chuẩn mực kế toán hiện hành. Các báo cáo tài chính và báo cáo quản trị của Công ty được lập đầy đủ, gửi và công bố đúng hạn theo qui định đối với công ty niêm yết và yêu cầu của các cơ quan quản lý.

Ban kiểm soát đã xem xét Báo cáo tài chính hợp nhất cùng các tài liệu liên quan và nhất trí với các ý kiến kết luận của Công ty kiểm toán là:

“Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Vận tải biển Việt Nam tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, 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 hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.”

3. Tình hình tài chính 31/12/2014

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2014	Năm 2013
1	<i>Chỉ tiêu về cơ cấu tài sản</i>			
	+ Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	15,46	12,80
	+ Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	84,54	87,20
2	<i>Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</i>			
	+ Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	74,35	76,88
	+ Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	25,36	22,86
3	<i>Khả năng thanh toán</i>			
	+ Khả năng thanh toán nhanh =(Tiền và các khoản tương đương tiền+các khoản phải thu+các khoản đầu tư ngắn hạn)/(Nợ ngắn hạn)	lần	1,13	0,66
	+ Khả năng thanh toán hiện hành =(Tài sản ngắn hạn)/(Nợ ngắn hạn)	lần	1,46	0,91
4	<i>Tỷ suất sinh lời</i>			
	+ Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần	%	1,25	
	+ Lợi nhuận trước thuế / Vốn chủ sở hữu	%	1,97	

3.1. Cơ cấu tài sản

Tổng tài sản của Công ty là **5.091** tỷ đồng, giảm 251 tỷ đồng, tương đương giảm 4,69 % so với cùng kỳ năm trước. Tài sản giảm, nguyên nhân chính là do trong năm Công ty thanh lý tàu cũ và trích KHCB các tài sản cố định theo quy định.

3.2. Cơ cấu vốn

Tổng nguồn vốn của Công ty là **5.091** tỷ đồng, gồm các khoản mục sau:

- Tổng nợ phải trả là **3.785** tỷ đồng, chiếm 74% tổng nguồn vốn, giảm 3 % so với cùng kỳ năm trước. Trong đó, nợ ngắn hạn là **538** tỷ đồng, giảm 211 tỷ đồng tương đương 28,07% so với cùng kỳ năm trước. Nợ dài hạn là **3.247** tỷ đồng, giảm 112 tỷ đồng, tương đương giảm 3.33 % so với cùng kỳ năm trước. Chiếm tỷ trọng lớn trong nợ dài hạn là nợ vay các tổ chức tín dụng để mua và đóng mới tàu là **2.729** tỷ đồng, bằng 72,10% nợ phải trả, và bằng 67,42% giá trị tài sản cố định. Có tổng số 4 tổ chức tín dụng là VDB, Bảo Việt bank, MSB, Techcombank tài trợ cho 4 dự án đóng mới (Lan Hạ, Lucky Star,

Blue Star, Vosco Sunrise) và 5 dự án mua tàu đã qua sử dụng (Đại Nam, Đại Minh, Neptune Star, Vosco Sky, Vosco Unity).

- Vốn chủ sở hữu của Công ty là 1.291 tỷ đồng, bằng 92,21 % vốn đầu tư chủ sở hữu. Trong năm 2014, tuy Công ty có lãi nhưng số lãi vẫn chưa đủ bù đắp số lỗ lũy kế các năm trước đó.

- Giá trị sổ sách của cổ phiếu Vosco tại ngày 31/12/2014 là **9.221** đồng (1.291 tỷ đồng/140 triệu cổ phiếu đang lưu hành) cao hơn **1,49** lần trị giá cổ phiếu tại ngày đóng cửa 31/12/2013 là **6.200** đồng.

Ban kiểm soát nhận thấy rằng tỷ lệ Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu tại ngày lập Báo cáo tài chính là 3.785 tỷ đồng/1.291 tỷ đồng = **2,93** lần, đã giảm 0,43 lần so với năm 2013 (Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu = 3,36 lần). Bên cạnh đó, Công ty đã thực hiện biện pháp cơ cấu lại các khoản nợ vay. Cụ thể, số nợ gốc phải trả năm 2015 (sau khi cơ cấu nợ) là 4,5 triệu USD và 83,28 tỷ đồng so với nghĩa vụ của các hợp đồng tín dụng cũ (trước cơ cấu) là 504 tỷ đồng (giãn nợ được **325** tỷ đồng). Thực tế do trả trước trong năm 2014 nên kế hoạch trả năm 2015 là 3.3 triệu USD và 83,28 tỷ đồng.

3.3. Về khả năng thanh toán

Trong năm 2014, Công ty luôn đảm bảo nguồn để đáp ứng thanh toán nghĩa vụ trả nợ ngắn hạn đảm bảo đội tàu hoạt động ổn định, đời sống người lao động được duy trì.

3.4. Về chi lương, thù lao

- Theo Nghị quyết số 02/ NQ- HĐQT đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2014 thông qua, mức thù lao của Ban Kiểm soát là 156 triệu đồng:

- + Ông Nguyễn Trung Kiên – Trưởng ban Kiểm soát: 60 triệu;
- + Ông Đặng Hồng Trường – UV BKS: 48 triệu;
- + Ông Hoàng Việt- UV BKS: 48 triệu.

- Tổng quỹ lương thực hiện năm 2014 (gồm đội tàu, văn phòng và các chi nhánh và công ty con) là **169,07** tỷ đồng. Quỹ lương được ĐHĐCĐ năm 2014 phê duyệt là **203,94** tỷ đồng (80 đồng/1.000 đồng doanh thu và 160 đồng/1.000 đồng doanh thu đối với tàu cho thuê định hạn). Như vậy, Công ty đã không chỉ vượt số tiền lương được phê duyệt. Công ty đã thực hiện việc thanh toán lương cho người lao động đủ, đúng thời hạn theo qui chế lương đã ban hành.

3.5. Kết quả kinh doanh

Tổng doanh thu năm 2014 là 2.284 tỷ đồng, đạt 99,30 % so với kế hoạch năm 2014 và bằng 93,68 % so với thực hiện năm 2013. Báo cáo tài chính ghi nhận số lợi nhuận trước thuế khoảng hơn 25 tỷ đồng. Số lãi năm 2014 tuy chưa bù đắp đủ cho phần lỗ lũy kế (đến 31/12/2013 là **-209,5** tỷ đồng) nhưng đã là thành công rất lớn của Lãnh đạo và tập thể cán bộ công nhân viên Công ty sau 02 năm lỗ liên tiếp

Căn cứ kết quả thực hiện năm 2014 và Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Ban kiểm soát nhận thấy Công ty đã hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch doanh thu và lợi nhuận mà ĐHĐCĐ năm 2014 giao.

4. Dự kiến về tình hình tài chính năm 2015:

Năm 2015 dự kiến vẫn là một năm với nhiều khó khăn đối với hoạt động vận tải biển sau khi BDI liên tiếp thiết lập các đáy mới, đến ngày 18/2/2015 BDI chạm mức 509 điểm, báo hiệu một năm với nhiều khó khăn trước mắt, áp lực lớn đến việc cân đối nguồn vốn để đảm bảo cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Ngoài các giải pháp như nhượng bán, thanh lý tài sản để chuyển dịch nguồn tài sản dài hạn về ngắn hạn, tiếp tục vay vốn lưu động ... Công ty chú trọng thực hiện việc tái cơ cấu tài chính các khoản vay dài hạn tại tất cả các tổ chức tín dụng, tiếp tục thực hiện việc cơ cấu nợ với Ngân hàng Phát triển Việt Nam, sẽ tiếp tục làm việc với các Ngân hàng thương mại về tái cơ cấu các khoản vay dài hạn với mục tiêu đảm bảo được đủ vốn lưu động phục vụ sản xuất kinh doanh nhằm giảm áp lực về dòng tiền và quyết tâm đặt mục tiêu tiếp tục cân bằng thu chi trong năm 2015.

5. Về các chính sách Nhà nước hỗ trợ:

- Từ ngày 1/1/2015 miễn thuế TNCN đối với thu nhập từ tiền lương, tiền công của thuyền viên là người Việt Nam làm việc cho các hãng tàu nước ngoài hoặc các hãng tàu Việt Nam vận tải quốc tế.

- Công ty đang tích cực làm việc với Ngân hàng phát triển VN (VDB) và Bộ Tài chính, Bộ Giao thông để được hỗ trợ các khoản vay đóng mới tàu trước đây.

V. Công tác công bố thông tin:

Trong năm 2014, Công ty đã sử dụng hệ thống IDS để báo cáo và công bố thông tin cho Ủy ban chứng khoán Nhà nước. Ngoài ra Công ty đã thực hiện đầy đủ các quy định về Công bố thông tin của Công ty đại chúng quy mô lớn đối với Sở giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh cũng như Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam. Việc công bố thông tin được thực hiện đầy đủ, kịp thời để các cổ đông của Công ty có thông tin chính xác và nhanh nhất về tình hình sản xuất kinh doanh.

VI. Kế hoạch năm 2015

Ban Kiểm soát tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra giám sát theo Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát.

Giám sát Hội đồng quản trị và Ban Điều hành thực hiện Nghị Quyết ĐHCĐ năm 2015. Ngoài ra, sẽ thực hiện các công tác khác theo chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng Cổ đông Công ty và kính trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét, thông qua./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BĐH;
- Lưu VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

(đã ký)

Nguyễn Trung Kiên