

Hà Nội, ngày 14 tháng 3 năm 2014

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM TÀI CHÍNH 2013

Kính gửi : Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Vận tải Vinaconex

Căn cứ trách nhiệm và quyền hạn được quy định tại Điều lệ Công ty CP Vận tải Vinaconex, trong năm tài chính 2013, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc giám sát các hoạt động của các thành viên Hội đồng quản trị, ban Tổng Giám đốc Công ty và báo cáo Đại hội đồng cổ đông như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2013 được tiến hành một cách chủ động theo qui định của pháp luật và điều lệ công ty, cụ thể:

- Tham gia ý kiến với HĐQT trong các vấn đề: tổng kết và xác lập kế hoạch sản xuất kinh doanh từng tháng, quý và thời kỳ.
- Kiểm tra các BCTC giữa niên độ và BCTC cả năm.
- Xem xét tính hợp lý của các qui định và qui trình luân chuyển chứng từ kế toán.
- Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, Ban kiểm soát được HĐQT, Ban TGD tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

II. TỔNG KẾT CÁC CUỘC HỌP CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ CÁC QUYẾT ĐỊNH CỦA BAN KIỂM SOÁT.

Trong năm 2013, Ban Kiểm soát đã thực hiện các cuộc họp đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và công tác tài chính của Công ty tương đối đều đặn.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

Đến hết năm 2013, Ban kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong các hoạt động SXKD và tài chính của Công ty. Tất cả các hoạt động này đều tuân thủ theo qui định của pháp luật và Điều lệ của Công ty.

1. Về tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2013:

Ban kiểm soát đồng ý với ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính của Công ty được lập cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2013. Năm 2013 Công ty đã không hoàn thành kế hoạch đề ra, theo đó hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chỉ tập trung vào hoạt động khai thác của tàu Vinaconex Lines, trong khi thị trường vận tải biển năm 2013 là cực kỳ khó khăn đã làm ảnh hưởng lớn đến kết quả chung của Công ty.

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch 2013	Thực hiện 2013
I	Tổng DT các hoạt động SXKD	Tỷ đồng	62,37	54,643
1	Doanh thu khai thác tàu VinaconexLines	Tỷ đồng	62,37	54,643
II	Tổng lợi nhuận	Tỷ đồng	-42,27	-51,038

2. Nguyên nhân và tồn tại ảnh hưởng đến kết quả SXKD năm 2013:

- Chi phí tài chính lớn do lãi suất cho khoản vay dài hạn đầu tư tàu vẫn ở mức cao: 15,5% năm.
- Giá cước vận chuyển hàng hóa rất thấp, chỉ bằng 50% so với kế hoạch
- Giá cho thuê tàu định hạn thấp, thời gian cho thuê ngắn do người thuê không có nguồn hàng để vận chuyển
- Chi phí nhiên liệu trong năm tăng khoảng 20-30%
- Thời gian hoạt động của tàu không được liên tục do sự cố phải dừng tàu để sửa chữa và thời gian chờ giao, nhận hàng tại cảng...

3. Đánh giá của BKS trong việc thực hiện kế hoạch SXKD 2013 và thẩm định BCTC kiểm toán 2013:

Năm 2013, hoạt động của Công ty không đạt hiệu quả như kế hoạch chủ yếu do nguyên nhân khách quan khi lĩnh vực vận tải biển trong nước và quốc tế vẫn rất nhiều khó khăn. Do đặc thù của Công ty là hoạt động vận tải biển phụ thuộc hoàn toàn vào thị trường quốc tế, không thể chủ động trong kế hoạch khai thác tàu Vinaconex Lines. Tuy nhiên, việc không hoàn thành kế hoạch cũng có một phần nguyên nhân chủ quan từ phía Công ty trong việc lập kế hoạch và dự báo các khó khăn của thị trường. Ban kiểm soát lưu ý Công ty cần tập trung công tác xây dựng kế hoạch cho sát với thực tế, bên cạnh đó là cần đẩy mạnh việc đàm phán với bên cho vay về mức lãi suất khoản vay dài hạn, trong điều kiện hiện nay, mức lãi suất đang áp dụng 15,5% là quá cao. Tuy nhiên, đây là vấn đề rất khó do Công ty đã không đảm bảo nghĩa vụ thanh toán gốc và lãi vay và khoản vay này đã trở thành nợ xấu.

Về một số ý kiến ngoại trừ của kiểm toán Báo cáo tài chính 2013, BKS có ý kiến như sau:

3.1. Về tình hoạt động liên tục của Công ty: do lĩnh vực hoạt động chính của Công ty là vận tải biển bằng tàu Vinaconex Lines tải trọng 15.000 DWT được hình thành chủ yếu từ nguồn vốn vay. Trong khi đó, thời gian gần đây, lĩnh vực vận tải biển trong nước và quốc tế gặp rất nhiều khó khăn do ảnh hưởng của suy thoái kinh tế thế giới. Do giá cước ở mức rất thấp nên nguồn thu của tàu Vinaconex Lines không bù đắp được các chi phí tối thiểu cho hoạt động của tàu vì vậy đã không thanh toán được các khoản nợ đến hạn của khoản vay đầu tư tàu (bao gồm cả gốc vay và lãi vay). Trước thực trạng đó, Công ty đã thực hiện việc bán thanh lý tàu Vinaconex Lines để thực hiện nghĩa vụ tài chính đối với khoản vay đầu tư mua tàu. Điều này đã làm ảnh hưởng trực tiếp đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty trong thời gian tới.

3.2. Về việc trích lập các khoản phải thu khó đòi: tại thời điểm 31/12/2013, Công ty có một số khoản nợ quá hạn của hoạt động kinh doanh phân phối xi măng cho một số đơn vị thành viên của Tổng công ty Vinaconex. Do tình hình kinh tế khó khăn, đặc biệt là trong lĩnh vực xây dựng và bất động sản nên các đơn vị này chưa thu hồi được công nợ từ các công trình, dự án nên đã ảnh hưởng trực tiếp đến việc trả nợ cho Công ty CP Vận tải Vinaconex. Mặt khác, do đây là các đơn vị thành viên của

Vinaconex nên Công ty xét thấy vẫn có thể đảm bảo việc thu hồi các khoản công nợ. Chính vì vậy Công ty đã không trích lập dự phòng phải thu khó đòi các khoản nợ đã quá hạn này.

3.3. Về phần vốn góp thiếu: Theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 0103022478 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Hà Nội cấp lần đầu ngày 20 tháng 02 năm 2008 vốn điều lệ của Công ty CP Vận tải Vinaconex là 200 tỷ đồng, tuy nhiên đến thời điểm 31/12/2013, số vốn thực góp của Công ty là 110.071.832.230 đồng, như vậy số vốn góp thiếu so với vốn điều lệ là 89.928.167.770 đồng và Công ty chưa loại trừ chi phí lãi vay của phần vốn góp thiếu này nên có thể sẽ ảnh hưởng đến việc xác nhận thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ (nếu có). Do chưa góp đủ vốn điều lệ như cam kết cũng là nguyên nhân cơ bản làm ảnh hưởng lớn và trực tiếp đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

IV. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HĐQT, BAN TGD VÀ CÁC CÁN BỘ QUẢN LÝ.

Trong năm 2013, Ban kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào gây hại cho Công ty trong hoạt động của các thành viên HĐQT, thành viên ban TGD và các cán bộ quản lý khác của Công ty. Trong năm 2013, HĐQT Công ty đã tổ chức 13 cuộc họp để bàn về các vấn đề liên quan đến tình hình thực hiện SXKD cũng như các vấn đề khác liên quan đến công tác tái cấu trúc công ty.

Ban kiểm soát nhận thấy rằng các cán bộ quản lý của Công ty CP Vận tải Vinaconex đã thể hiện tinh thần trách nhiệm cao trong công tác quản lý, bám sát với tình hình thực tế để triển khai và thực hiện việc khai thác tàu Vinaconex Lines trong bối cảnh thị trường vận tải biển có nhiều biến động. Công tác hạch toán kế toán, lập báo cáo tài chính định kỳ đảm bảo chính xác, kịp thời; phối hợp với đơn vị kiểm toán thực hiện đầy đủ, nghiêm túc và đúng hạn công tác kiểm toán báo cáo tài chính giữa niên độ và báo cáo tài chính năm theo đúng quy định.

V. BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG

Trong năm 2013, Ban kiểm soát đã thường xuyên cùng HĐQT, Ban TGD phối hợp nắm bắt tình hình hoạt động của Công ty, trên cơ sở đó đã có những đề xuất, trao đổi, tham gia ý kiến nhằm mục đích đảm bảo các hoạt động của Công ty là phụ hợp và đáp ứng quyền lợi của các cổ đông.

Trong năm 2014, Ban kiểm soát sẽ tiếp tục tăng cường hơn nữa công tác kiểm tra, giám sát, phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban TGD trong các lĩnh vực hoạt động của Công ty. Ngoài ra, nếu phát hiện thấy dấu hiệu vi phạm chế độ và điều lệ của Công ty, Ban kiểm soát sẽ tiến hành làm việc kịp thời để có thông báo với HĐQT và báo cáo Đại hội cổ đông.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên
- HĐQT, Ban TGD
- Lưu

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



PHẠM NHƯ HÀ