

Số: 03 /2016/BC - BKS

Quảng Ninh, ngày 12 tháng 4 năm 2016

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
NĂM 2015 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2016

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016
Công ty cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13;
Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân;
Căn cứ kết quả cuộc họp Ban Kiểm soát ngày 06/4/2016
Ban Kiểm soát xin trân trọng báo cáo trước Đại hội về tình hình hoạt động trong năm 2015, kế hoạch thực hiện nhiệm vụ năm 2016 như sau:

PHẦN I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Về nhân sự:

Tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2015, Đại hội đã thống nhất bầu bổ sung thêm thành viên Ban Kiểm soát đối với ông Lê Trung Dũng.

Trong năm, nhân sự của Ban Kiểm soát không có biến động nào.

2. Các hoạt động thực hiện năm 2015

- Sau khi kiện toàn nhân sự, Ban Kiểm soát đã họp để thống nhất phân công công việc, trách nhiệm giữa các thành viên.

- Ban Kiểm soát tham dự một số phiên họp của Hội đồng quản trị, tham gia ý kiến về các nội dung được thảo luận trong phiên họp.

- Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty.

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015 đối với Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

- Kiểm tra các chứng từ kế toán về tính hợp pháp, hợp lý và hợp lệ; kiểm soát sự tuân thủ các chế độ chính sách hiện hành; thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam.

- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

3. Kế hoạch hoạt động năm 2016

- Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty.
- Ban Kiểm soát sẽ tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động của Công ty.
- Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc công ty thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

PHẦN II

KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT

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

- Các thành viên Hội đồng quản trị đều thực hiện trách nhiệm nghĩa vụ và quyền hạn được quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị.

- Trong năm 2015, Hội đồng quản trị đã họp 02 phiên chính thức và 02 phiên họp không chính thức (họp qua việc lấy phiếu ý kiến bằng văn bản).

Các phiên họp chính thức đều được ghi biên bản đầy đủ; được tất cả các thành viên Hội đồng quản trị thống nhất thông qua và ký tên

Các phiên họp không chính thức đều được tất cả các thành viên gửi phiếu ý kiến (đồng ý với đề nghị của Tổng giám đốc)

Trên cơ sở đó, Hội đồng quản trị công ty đã ban hành 04 Nghị quyết liên quan đến việc thông qua nội dung Đại hội cổ đông năm 2015; các quy chế quản lý tài chính, công nợ; bán và đầu tư tài sản của công ty.

Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị phù hợp với quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty và tình hình sản xuất kinh doanh của công ty.

2. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Tổng giám đốc

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

Năm 2015, Công ty cổ phần Đầu tư Cảng Cái Lân vẫn gặp nhiều khó khăn do tình hình chung của nền kinh tế và sự cạnh tranh của các đơn vị dịch vụ trong khu vực Cái Lân. Mặc dù Tổng giám đốc công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty nhưng các chỉ tiêu về sản lượng, doanh thu, lợi nhuận không đạt kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015 thông qua .

- Căn cứ vào Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc công ty đã ban hành các quy chế về quản lý tài chính, quy chế quản lý nợ;

- Căn cứ vào các quy định pháp luật có liên quan và tình hình thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị, Ban Điều hành đã thực hiện sửa đổi bổ sung các quy chế: quy chế đối thoại, quy chế trả lương và phân phối tiền lương, quy chế hội nghị người lao động, quy chế dân chủ, quy chế khen thưởng...

- Công tác tài chính:

+ Tại 31/12/2015 tổng tài sản của Công ty giảm 73,32% so với đầu năm do đơn vị phải thực hiện trích lập dự phòng đầu tư tài chính bổ sung đối với khoản đầu tư góp vốn vào công ty con (công ty TNHH cảng container quốc tế Cái Lân).

+ Tỷ trọng tài sản ngắn hạn chiếm 27,35% trên tổng tài sản; Tỷ lệ nợ phải trả/Tổng nguồn vốn đầu năm 2015 là 209,46% trong khi năm 2014 là 57,32%, năm 2013 là 37,30%

+ Tính đến 31/12/2015, vốn chủ sở hữu của công ty là âm (-) 62.860.028.480 đồng do công ty phải trích lập dự phòng khoản đầu tư góp vốn vào công ty CICT.

- Về công tác đầu tư: Trong năm 2015 căn cứ vào Nghị quyết Hội đồng quản trị, Công ty đã thực hiện thanh lý, đầu tư tài sản mới như sau:

+ Thanh lý 04 Sơ mi rơ moóc cũ: Nguyên giá 744.124.000 đồng, giá trị hao mòn lũy kế là 320.386.725 đồng, giá trị còn lại là 423.737.275 đồng. Giá trị thanh lý chưa bao gồm thuế GTGT là 463.090.909 đồng

+ Đầu tư 04 Sơ mi rơ moóc mới xuất xứ Trung Quốc với tổng giá trị đầu tư đưa vào sử dụng chưa bao gồm thuế GTGT là 1.183.327.272 đồng (thời điểm đưa vào sử dụng và trích khấu hao là 30/6/2015)

+ Đầu tư 02 máy ủi Komatsu D41P-5, tổng giá trị đầu tư tính đến thời điểm đưa vào sử dụng là 1.457.180.000 đồng (thời điểm đưa vào sử dụng là 01/3/2016)

- Về công tác tổ chức nhân sự: Trong năm, nhân sự của Ban Tổng giám đốc không có sự thay đổi nào.

3. Thảm định báo cáo tài chính năm 2015:

a. Công tác lập, trình bày và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Năm 2015, thực hiện theo hướng dẫn của Bộ Tài chính tại văn bản số 12884/BTC-CĐKT ngày 16/9/2015 của Bộ Tài chính và công văn số 2477/HHVN-KT ngày 21/09/2015 của Tổng công ty Hàng hải Việt Nam, sau khi rà soát Điều lệ hoạt động của công ty TNHH cảng container quốc tế Cái Lân (CICT) – đơn vị mà Công ty cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân góp 51% vốn điều lệ thì từ năm 2015 công ty không phải thực hiện hợp nhất Báo cáo tài chính với CICT mà áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu đối với khoản đầu tư vào CICT.

- Báo cáo tài chính năm 2015 Công ty lập và trình bày Báo cáo tài chính theo quy định tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY ACA vẫn tiếp tục được chỉ định là đơn vị kiểm toán.

- Ban Kiểm soát nhất trí với ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty: *đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/2015 cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, 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 Báo cáo tài chính.*

Vấn đề đơn vị kiểm toán nhấn mạnh: *tại ngày 31/12/2015 khoản lỗ lũy kế của công ty đã vượt vốn chủ sở hữu số tiền 62.860.280.480 đồng. Điều kiện này cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về tính hoạt động liên*

tục của Công ty. Ban Tổng giám đốc công ty cam kết vẫn đang duy trì hoạt động kinh doanh của công ty một cách bình thường

b. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015

- Kết quả thực hiện các chỉ tiêu năm 2015:

s t t	Chỉ tiêu	Đvt	Thực hiện năm 2014	Kế hoạch năm 2015	Thực hiện năm 2015	So sánh thực hiện 2015 với	
						Thực hiện 2014 (%)	Kế hoạch 2015 (%)
1	Tổng sản lượng						
	- Vận chuyển, bốc xếp	Tấn	1.952.176	1.400.000	978.466	50,12	69,89
	- Vận chuyển cont	Teus	8.886	10.000	7.362	82,85	73,62
2	Tổng doanh thu	Tr.đ	110.669	115.000	71.232	64,36	61,94
	Trong đó:						
	Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	Tr.đ	109.405	114.000	69.965	63,95	61,37
	Doanh thu hoạt động tài chính	Tr.đ	70	0	48	68,57	-
	Doanh thu khác	Tr.đ	1.193	1.000	1.219	102,18	121,90
3	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	Tr.đ	630,36	700,00	529,77	84,04	75,68
4	Nộp ngân sách	Tr.đ	1.240	1.000	895,90	79,03	89,59
5	Thu nhập bình quân	1.000 đ	9.579	9.600	9.780	102,09	101,88

Nhận xét:

- Các chỉ tiêu sản lượng, doanh thu và lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2015 đều không hoàn thành kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 giao. Nguyên nhân:

+ Sản lượng dịch vụ vận chuyển, bốc xếp giảm do sự sụt giảm sản lượng của các mặt hàng chính dăm gỗ; hàng nông sản thức ăn gia súc; thiết bị, sắt thép; xi măng; đặc biệt là kế hoạch xuất khẩu hàng Clinker trong năm công ty không thực hiện được lô xuất khẩu nào

+ So với kế hoạch, tỷ lệ giảm doanh thu cao hơn tỷ lệ giảm của sản lượng do năm 2015 công ty chỉ thực hiện được một trong các công đoạn của dịch vụ vận chuyển, bốc xếp thay vì cả chuỗi dịch vụ như những năm 2014 trở về trước.

- Thu nhập bình quân của người lao động năm 2015 được đảm bảo, ổn định và tăng so với thực hiện năm 2014.

vt

- Một số chỉ tiêu đánh giá tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015:

stt	Các chỉ tiêu phân tích tài chính	Đơn vị tính	Năm 2015	Năm 2014
1	Cơ cấu tài sản			
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	72,65	92,03
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	27,35	7,97
2	Cơ cấu vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	209,46	57,32
	- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%		42,68
3	Khả năng thanh toán			
	- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,99	1,09
	- Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	1,02	1,09

Nhận xét:

Tại 31/12/2015:

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn chỉ chiếm 27,35% trên tổng tài sản, còn lại thuộc về tài sản dài hạn (trong đó tập trung vào tài sản cố định và bất động sản đầu tư)

- Tỷ lệ nợ phải trả/Tổng nguồn vốn là 209,46% trong khi đó năm 2014 là 57,32%, năm 2013 chỉ là 37,30%. Điều này cho thấy Công ty đang gặp rất nhiều khó khăn trong tài chính.

- Khả năng thanh toán nhanh của Công ty đều nhỏ hơn 1 cho thấy công ty không đủ khả năng ngay lập tức toàn bộ khoản nợ ngắn hạn

4. Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015

a. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính:

Căn cứ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015, Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH dịch vụ kiểm toán và tư vấn UHY để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2015.

b. Trích lập, chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2015 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 thông qua.

Trên đây là báo cáo hoạt động năm 2015 và kế hoạch hoạt động năm 2016 của Ban Kiểm soát. Kính chúc các Quý vị cổ đông, các quý vị đại biểu khách quý dồi dào sức khỏe, hạnh phúc và thịnh vượng.

Xin trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Các cổ đông;
- HĐQT Cty;
- Các Thành viên BKS;
- Lưu: công ty, BKS.D6

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Vũ Thị Thanh Duyên