

TP.HCM, Ngày 05 tháng 04 năm 2017



BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN XNK PETROLIMEX NĂM 2016
(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017)

Kính thưa: - Các quý vị Đại biểu
- Các quý vị Cổ đông

Thực hiện chức năng nhiệm vụ kiểm tra giám sát quy định tại Luật Doanh nghiệp; Điều lệ của Công ty Cổ phần XNK Petrolimex và Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát, Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra giám sát Công ty Cổ phần XNK Petrolimex và tình hình hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2016 như sau:

PHẦN I: HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát Công ty CP Xuất nhập khẩu Petrolimex gồm các Ông, Bà :

1. Bà Lê Thúy Đào - Trưởng Ban Kiểm soát chuyên trách;
2. Ông Nguyễn Văn Hải - Thành viên Ban Kiểm soát kiêm nhiệm;
3. Ông Mai Văn Bình - Thành viên Ban Kiểm soát kiêm nhiệm.

Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ giám sát hoạt động quản lý điều hành đảm bảo nguyên tắc khách quan, trung thực căn cứ vào Điều lệ của Công ty, nghị quyết của Đại hội cổ đông, của Hội đồng quản trị (HĐQT), các quy định pháp lý hiện hành. Trong năm 2016 Ban kiểm soát đã triển khai một số công việc sau :

+ Ban kiểm soát đã họp phân công nhiệm vụ cho từng thành viên theo khả năng chuyên môn và xây dựng chương trình kế hoạch hoạt động năm 2016 của BKS.

+ Tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến và đưa ra kiến nghị với HĐQT, Ban giám đốc về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty.

+ Giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 và Nghị quyết của HĐQT. Giám sát tình hình hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc, các cán bộ quản lý trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao.

+ Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng/năm tại Công ty mẹ. Định kỳ 6 tháng /năm có báo cáo kiểm soát gửi HĐQT và Tổng giám đốc Cty.

+ Thực hiện kiểm soát theo kế hoạch tại Cty mẹ và 2 Cty con tình hình thực hiện kế hoạch 9 tháng để đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch năm 2016 như: hàng tồn kho, công nợ bán hàng, vay ngân hàng,... Sau kiểm tra đã có kiến nghị kịp thời với HĐQT và Ban Điều hành đối với những vấn đề còn tồn tại, những vấn đề cần điều chỉnh, bổ sung.

PHẦN II: KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT

I/ Thẩm định báo cáo tài chính Công ty Cổ phần XNK Petrolimex

Báo cáo tài chính công ty mẹ và báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần XNK Petrolimex năm 2016 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty Cổ phần XNK Petrolimex, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

Ban kiểm soát thống nhất với nội dung của Báo cáo tài chính Công ty tại thời điểm 31/12/2016 đã được Công ty TNHH Deloitte Việt Nam kiểm toán.

+ Công ty chưa trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho cho mặt hàng hạt nhựa với giá trị ước tính khoảng 5,3 tỷ đồng (tại ngày 31 tháng 12 năm 2015 khoảng 9,4 tỷ đồng).

+ Tổng giá trị hàng hóa tồn kho mặt hàng sắt thép, tiêu nguyên liệu và tiêu bán thành phẩm khoảng 86,2 tỷ đồng (tại ngày 31 tháng 12 năm 2015: 91,7 tỷ đồng) do không thể thu thập được đầy đủ về giá trị thuần có thể thực hiện được của các mặt hàng này nên chưa xác định được số phải trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo quy định.

+ Một số khoản phải thu đã quá hạn thanh toán trên 3 năm được đảm bảo bởi các tài sản của các khách hàng. Cty đánh giá giá trị thị trường của các tài sản đảm bảo cao hơn giá trị các khoản phải thu, nên Công ty không thực hiện trích lập dự phòng phải thu khó đòi cho các khoản phải thu này.

Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản trong báo cáo tài chính:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	31/12/2016	
			Cty Mẹ	Hợp nhất
I	Tổng tài sản	Tr đồng	640.367	704.761
1	Tài sản ngắn hạn	Tr đồng	501.625	572.948
2	Tài sản dài hạn	Tr đồng	138.742	131.814
3	Lợi thế thương mại	Tr đồng	-	-
II	Tổng nguồn vốn	Tr đồng	640.367	704.761
1	Nợ phải trả	Tr đồng	446.516	511.021
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	Tr đồng	193.850	193.740
3	Lợi ích cổ đông thiểu số	Tr đồng	-	-
III	Khả năng thanh toán			
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1,16	1,16
2	Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,47	0,45
IV	Cơ cấu nguồn vốn			
1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	70%	73%
2	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	30%	27%
V	Khả năng sinh lợi			
	Lợi nhuận sau thuế	Tr đồng	8.352	7.860
1	ROE (Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu)	%	4,31%	4,06%
2	ROA (Tỷ suất LNST/Tổng tài sản)	%	1,30%	1,12%
VI	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đồng		553

Thuyết minh một số chỉ tiêu trong báo cáo tài chính hợp nhất :

Tổng tài sản và nguồn vốn là 705 tỷ đồng. Trong đó, cơ cấu tài sản và nguồn vốn như sau: Tài sản ngắn hạn 573 tỷ đồng chiếm 81%, tài sản dài hạn 132 tỷ đồng chiếm 19%; Nợ phải trả 511 tỷ đồng chiếm 72,5%, vốn chủ sở hữu 194 tỷ đồng chiếm 27,5%.

Tổng tài sản giảm so với đầu năm 105,3 tỷ đồng. Trong đó, tài sản ngắn hạn giảm 118,7 tỷ đồng, tài sản dài hạn tăng 13,4 tỷ đồng, tập trung chủ yếu vào khoản mục: các khoản phải thu ngắn hạn là 168 tỷ đồng giảm 28,6 tỷ đồng so với cùng kỳ 2015, hàng hóa tồn kho 348,4 tỷ đồng tăng 27 tỷ đồng so với cùng kỳ 2015, tiền và các khoản tương đương tiền 9,3 tỷ đồng giảm 131,6 tỷ đồng so với cùng kỳ 2015, tài sản dài hạn là 131,8 tỷ đồng tăng 13,4 tỷ đồng so với cùng kỳ 2015 và tài sản ngắn hạn khác 47,1 tỷ tăng 14,5 tỷ đồng so với cùng kỳ 2015.

Tổng nguồn vốn giảm so với đầu năm 105,3 tỷ đồng. Trong đó, nợ phải trả là 511 tỷ giảm 113,2 tỷ đồng so với cùng kỳ 2015 và nguồn vốn chủ sở hữu là 193,7 tỷ đồng tăng

7,9 tỷ đồng so với cùng kỳ 2015 do lãi kinh doanh năm 2016 làm giảm số lỗ lũy kế từ 17,8 tỷ đồng xuống còn 9,9 tỷ đồng.

Đánh giá tình hình tài chính: Cơ cấu nguồn vốn có sự thay đổi so với năm trước tỷ lệ nợ phải trả giảm 4,5% và tỷ lệ vốn chủ sở hữu tăng tương ứng do lãi kinh doanh năm 2016. Số dư nợ ngắn hạn ngân hàng giảm 128 tỷ do thu hồi công nợ phải thu và vốn bằng tiền. Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu báo cáo hợp nhất 2,64 lần, giảm 0,72 lần so với cùng kỳ năm 2015, nằm trong mức bình quân của các doanh nghiệp cùng loại cho thấy Cty tự chủ hơn về tài chính. Mặc dù số dư tài sản tài chính thấp hơn đáng kể so với công nợ tài chính nhưng khả năng thanh toán nợ ngắn hạn đảm bảo 1,16 lần. Số lỗ lũy kế đến 31/12/2016 là 9,9 tỷ đồng.

II/ Kết quả triển khai nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị và một số nhiệm vụ trọng tâm:

1. Kết quả báo cáo hợp nhất năm:

Chi tiêu	Đơn vị tính	Nghị quyết ĐHCĐ năm 2015	Thực hiện 2016	Tỷ lệ % so với NQ	Tỷ lệ % so với 2015
- Doanh thu thuần hợp nhất	Tỷ đồng	3.032	2.558	84%	77%
Trong đó : Công ty Mẹ	Tỷ đồng		2.400		75%
- Lợi nhuận trước thuế hợp nhất	Tỷ đồng	7,7	7,9	102%	
Trong đó : Công ty Mẹ	Tỷ đồng		8,4		
- Lợi nhuận sau thuế hợp nhất	Tỷ đồng		7,9		
Trong đó : Công ty Mẹ	Tỷ đồng		8,4		
- Lợi nhuận sau thuế/VĐLBQ	%	5,1%	5,2%		
- Chi trả cổ tức	%	-	-		

Doanh thu thuần hợp nhất 2.558 tỷ đồng bằng 84 % so với kế hoạch giảm 23% so với cùng kỳ 2015, chủ yếu do giá các mặt hàng kinh doanh giảm.

Lợi nhuận hợp nhất trước thuế lãi 7,9 tỷ đồng, bằng 102 % so với kế hoạch so với cùng kỳ năm trước lỗ 7,4 tỷ đồng.

Lợi nhuận hợp nhất sau thuế lãi 7,9 tỷ đồng, so với cùng kỳ năm trước lỗ 7,9 tỷ đồng.

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn điều lệ hợp nhất: 5,2%.

Cổ tức : không thực hiện do còn lỗ lũy kế.

2. Đánh giá kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD:

Kết quả kinh doanh của Cty Mẹ và các Cty con của Cty như sau :

+ Công ty Mẹ : Doanh thu thuần 2.400 tỷ đồng đạt 86% KH, giảm 28% so với cùng kỳ 2014, giảm 25% so với cùng kỳ 2015 chủ yếu do giá các mặt hàng kinh doanh đều giảm. Lợi nhuận trước thuế lãi 8,35 tỷ đồng, sau loại trừ giảm dự phòng do Cty sơn có lãi và loại trừ tăng dự phòng do Pitco Hà Nội lỗ thì Cty mẹ lãi 3,59 tỷ đồng, hoàn thành 35% KH HĐQT giao, bằng 14% so với cùng kỳ năm 2014 và bằng 192% so cùng kỳ năm 2015. Nguyên nhân chủ yếu Công ty mẹ không hoàn thành kế hoạch kết quả kinh doanh do mặt hàng hạt tiêu đạt 43% kế hoạch lợi nhuận và mặt hàng nhập khẩu gỗ do lãi bán hàng mới nhập không bù đủ lỗ do bán hàng tồn kho. Các ngành hàng mang lại hiệu quả kinh doanh như ngành hàng tiêu sạch vi sinh, ngành hàng cao su và xăng dầu.

Tuy nhiên, kết quả kinh doanh của Công ty mẹ chưa bao gồm các khoản tiềm ẩn lỗ như chưa thực hiện trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho cho các mặt hàng hạt nhựa khoảng 5,3 tỷ đồng và một số hàng hóa khác tổng giá trị khoảng 86,2 tỷ đồng chưa xác định số phải trích lập dự phòng do chưa có cơ sở.

+ Pitco Sơn : Sản lượng tiêu thụ đạt 253% KH, tăng 255% so với năm 2014 và tăng 205% so với năm 2015. Doanh thu thuần 228 tỷ đồng đạt 211 % KH, tăng 196% so với năm 2014 và tăng 62% so với năm 2015. Lợi nhuận trước thuế lãi 6,7 tỷ đồng, tăng 235% so với KH HĐQT giao là lãi 2 tỷ đồng, so với cùng kỳ năm 2014 lỗ 13,27 tỷ đồng, và so với cùng kỳ năm 2015 lỗ 9,39 tỷ đồng. Lũy kế đến 31/12/2016 là 82,2 tỷ đồng, giảm 6,7 tỷ đồng. Nguyên nhân chủ yếu kết quả Cty sơn là do tiết kiệm chi phí kinh doanh và do kết quả kinh doanh của sơn xuất khẩu tăng 156% so với KH, tăng 319% so với cùng kỳ 2014 và tăng 204% so với cùng kỳ năm 2015.

+ Pitco Hà Nội: Doanh thu thuần 133 tỷ đồng đạt 101 % KH HĐQT giao, giảm 65% so với cùng kỳ 2014, giảm 35% so với cùng kỳ 2015. Lợi nhuận trước thuế lỗ 2,4 tỷ so với KH HĐQT giao lãi 1 tỷ, so với cùng kỳ năm 2014 lãi 2,5 tỷ và so cùng kỳ năm 2015 lãi 90 triệu đồng. Mặt hàng thiếc là mặt hàng chủ đạo nhưng do giá cả hàng hóa giảm mạnh, chi phí khai thác tăng cao, năm 2016 nhà sản xuất chịu thêm chi phí 10% do chính sách thay đổi không hoàn được thuế VAT gây diễn biến xấu về thị trường. Bên cạnh đó, do đánh giá và xử lý không tốt trước những diễn biến phức tạp của thị trường trong quá trình diễn ra sự kiện Brexit nên có 03 lô hàng công ty chốt giá bán trước với người mua dẫn đến kết quả lỗ. Pitco Hà Nội chưa có mặt hàng khác thay thế khi thị trường thiếc khó khăn.

Đánh giá tình hình thực hiện các chỉ tiêu năm 2016: Công ty hoàn thành 84% kế hoạch chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận sau thuế đạt 7,9 tỷ đồng hoàn thành 102% kế hoạch ĐHCĐ giao. Ngành hàng sơn đã có lãi nhưng chưa có đột biến về lợi nhuận chủ yếu do ngành hàng xuất khẩu tiêu nguyên liệu chưa hoàn thành KH lợi nhuận, ngành hàng nhập khẩu & thiếc còn lỗ.

3. Tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ năm 2016

Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Cty TNHH Deloitte Việt Nam theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty.

Không hoàn thành chỉ tiêu doanh thu. Hoàn thành 102% KH lợi nhuận, cổ tức.

Thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT và Ban kiểm soát theo nghị quyết của ĐHCĐ thường niên năm 2016 thông qua.

Đã bổ sung, sửa đổi Điều lệ Công ty theo Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 theo Nghị quyết của ĐHCĐ thường niên năm 2016 thông qua.

Đã nghiên cứu, tìm kiếm Nhà đầu tư chiếm lược với mục tiêu đồng hành cùng Công ty phát triển bền vững, tuy nhiên chưa có phương án cụ thể trình ĐHCĐ.

4. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị.

HĐQT đã tổ chức họp định kỳ 04 phiên, ngoài ra HĐQT còn xin ý kiến bằng văn bản để giải quyết các vấn đề cấp bách. Sau mỗi phiên họp đều có biên bản họp và ban hành nghị quyết theo đúng quy chế hoạt động của HĐQT. Các nghị quyết của HĐQT tập trung vào các công việc trọng tâm như: Giao KH SXKD cho Cty mẹ và các Cty con, giám sát tài chính đặc biệt với Công ty Sơn, thông qua quy chế quản lý tiền lương, tiền thưởng, thù lao của người quản lý điều hành và cán bộ CNV Cty, hạn mức vay ngân hàng... Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm 2016 phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền theo quy định của pháp luật và Công ty.

5. Kết quả giám sát đối với Tổng giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác.

Trong tình hình khó khăn chung của nền kinh tế, Giám đốc điều hành và cán bộ quản lý khác đã cố gắng, nỗ lực trong công tác điều hành để duy trì ổn định Công ty. Công tác chỉ đạo, điều hành của Tổng Giám đốc được thực hiện theo nghị quyết của Đại hội cổ đông, các nghị quyết, quyết định của HĐQT, tuân thủ quy định của pháp luật và Điều lệ Cty. Tuy nhiên tiềm ẩn lỗi do giảm giá hàng tồn kho ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh năm 2016 là áp lực lớn đối với Ban điều hành Cty.

6. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cổ đông.

Năm 2016, Ban kiểm soát được cung cấp thông tin về Nghị quyết, Quyết định HĐQT, các thành viên Ban kiểm soát được mời tham gia đầy đủ các phiên họp định kỳ, đột xuất của HĐQT Cty.

BKS thông báo kế hoạch kiểm tra giám sát cho HĐQT và Tổng giám đốc để phối hợp. Sau đợt kiểm tra giám sát BKS gửi báo cáo cho HĐQT, Tổng giám đốc.

Định kỳ 6 tháng/năm BKS gửi báo cáo kiểm soát CTy kèm các kiến nghị cho HĐQT và Tổng giám đốc .

Đối với cổ đông: Trong năm BKS chưa nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của CTy về điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

PHẦN III: MỘT SỐ KIẾN NGHỊ

Để hoàn thành kế hoạch SXKD năm 2017 và các mục tiêu phát triển trong các năm tiếp theo, Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng quản trị nghiên cứu triển khai một số nhiệm vụ và giải pháp sau:

1. CTy thực hiện rà soát, sửa đổi, và hoàn thiện các quy chế, quy định, quy trình quản lý để có hệ thống các quy định nội bộ phù hợp với các quy định hiện hành và điều kiện thực tế tại CTy phục vụ yêu cầu công tác quản lý, điều hành CTy có hiệu quả
2. Tiếp tục tìm phương án phát hành cho Cổ đông chiến lược cho Cty Mẹ, tái cấu trúc Cty Sơn thông qua hợp tác với đối tác nước ngoài cùng ngành nghề để khắc phục điểm yếu trong công tác nghiên cứu, phát triển sản phẩm, quản lý sản xuất và chất lượng.
3. Tiếp tục giảm số dư hàng tồn kho đối hàng hóa chậm luân chuyển, thu hồi công nợ quá hạn.
4. Trích lập dự phòng công nợ quá hạn khó đòi và dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo quy định.
5. Bổ sung các báo cáo quản trị để đáp ứng yêu cầu quản lý chưa được hoàn thiện trong phần mềm ERP.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2016. Kính trình Đại hội Cổ đông xem xét và cho ý kiến để Ban kiểm soát thực hiện tốt hơn vai trò của mình trong việc giám sát các hoạt động của Công ty.

Thay mặt Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn các đồng chí lãnh đạo Công ty, các đơn vị thành viên, các quý vị cổ đông trong năm qua đã phối hợp, tạo điều kiện giúp đỡ Ban kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao. Kính chúc các Quý vị Đại biểu và các quý vị Cổ đông nhiều sức khỏe, hạnh phúc và thành công./.

Nơi nhận:

- HĐQT Tập đoàn (thay b/cáo).
- HĐQT, Ban TGD.
- Các Cổ đông.
- Lưu VT, BKS.



Lê Thúy Đào