



PETROLIMEX

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 04 năm 2016

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015**

Kính thưa các Quý Cổ đông, các Quý vị đại biểu!

Thực hiện chức năng nhiệm vụ kiểm tra giám sát quy định tại Luật Doanh nghiệp; Điều lệ của Công ty CP Xuất nhập khẩu 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 và tình hình hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2015 như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

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

- 1- Bà Nguyễn Thu Hà - Trưởng Ban Kiểm soát kiêm nhiệm ;
- 2- Ông Nguyễn Văn Hải - kiểm soát viên kiêm nhiệm;
- 3- Ông Mai Văn Bình - kiểm soát viên 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 2015 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 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 2015 và Nghị quyết của HĐQT. Giám sát tình hình hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc, người đại diện vốn tại công ty con 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 Cty con Petrolimex tình hình thực hiện kế hoạch 9 tháng để đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch năm 2015 như : hàng tồn kho, công nợ bán hàng, vay ngân hàng, chênh lệch tỷ giá...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.

II. Kết quả kiểm tra, giám sát

1- Thẩm định báo cáo tài chính

Ban kiểm soát thống nhất với nội dung của Báo cáo tài chính Công ty tại thời điểm 31/12/2015 đã được Công ty TNHH Deloitte Việt Nam kiểm toán.

Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2015 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 Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định có liên quan đến lập và trình bày báo cáo tài chính ngoại trừ các ảnh hưởng có thể có của các vấn đề sau:

+ Công ty chưa trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho cho mặt hàng hạt nhựa với giá trị 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 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 chỉ tiêu tài chính cơ bản trong báo cáo tài chính:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	31/12/2015	
		Cty Mẹ	Hợp nhất
I - Tổng tài sản		746.699	810.071
1- Tài sản ngắn hạn	Tr đồng	630.426	691.664
2- Tài sản dài hạn	Tr đồng	116.273	118.407
II - Tổng nguồn vốn		746.699	810.071
1- Nợ phải trả	Tr đồng	561.201	624.191
2- Vốn chủ sở hữu	Tr đồng	185.498	185.880
III - Khả năng thanh toán			
1- Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1,12	1,11
2- Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,62	0,59
IV - Cơ cấu nguồn vốn			
1- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	75,16	77
2- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	24,84	23
V - Khả năng sinh lợi			
Lợi nhuận sau thuế	Tr đồng	-6.156	-7.941
1- ROE (Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu)	%	-3,32	-4,27
2- ROA (Tỷ suất LNST/Tổng tài sản)	%	-0,82	-0,98
VI - Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đồng		-559

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

- Tổng tài sản 810 tỷ đồng tăng so với đầu năm 167 tỷ đồng trong đó tài sản ngắn hạn tăng 172 tỷ đồng ,tài sản dài hạn giảm 5 tỷ đồng. Tập trung vào khoản mục : các

khoản phải thu ngắn hạn là 196 tỷ đồng tăng 62 tỷ đồng, hàng hóa tồn kho 321 tỷ đồng tăng 59 tỷ đồng, tiền và các khoản tương đương tiền 141 tỷ đồng tăng 75 tỷ đồng.

- Tổng nguồn vốn 810 tỷ đồng tăng so với đầu năm 167 tỷ đồng tập trung nợ phải trả tăng 174 tỷ đồng trong đó vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn 548 tỷ đồng tăng 208 tỷ đồng, vốn chủ sở hữu 186 tỷ đồng giảm 8 tỷ đồng do kết quả kinh doanh lỗ năm 2015.

Đánh giá tình hình tài chính : Cơ cấu nguồn vốn có sự thay đổi so với năm trước tỷ lệ nợ phải trả tăng 7% và tỷ lệ vốn chủ sở hữu giảm tương ứng do kết quả kinh doanh năm 2015 lỗ. Số dư vay ngắn hạn ngân hàng tăng dùng tài trợ vốn tăng thêm cho công nợ phải thu ngắn hạn, hàng tồn kho và vốn bằng tiền. 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 1,11 lần. Số lỗ lũy kế đến 31/12/2015 là 17,8 tỷ đồng.

2- Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2015

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Nghị quyết ĐHCĐ năm 2015	Thực hiện 2015	Tỷ lệ % so với NQ	Tỷ lệ % so với 2014
- Doanh thu thuần hợp nhất	Tỷ đồng	3.827	3.336	97	88
Trong đó : Công ty Mẹ	Tỷ đồng		3.218		96
- Lợi nhuận trước thuế hợp nhất	Tỷ đồng	17,2	-7,433		
Trong đó : Công ty Mẹ	Tỷ đồng		-6,156		
- Lợi nhuận sau thuế hợp nhất	Tỷ đồng		-7,942		
Trong đó : Công ty Mẹ	Tỷ đồng		-6,156		
- Lợi nhuận sau thuế/VĐLBQ	%	11,3	-4,05		
- Chi trả cổ tức	%	10	-		

- Doanh thu thuần hợp nhất 3.336 tỷ đồng bằng 97 % so với kế hoạch (KH) giảm 12% so với cùng kỳ.

- Lợi nhuận hợp nhất trước thuế lỗ 7,433 tỷ đồng KH lãi 17,2 tỷ đồng và năm trước lãi 14,1 tỷ đồng.

- Lợi nhuận hợp nhất sau thuế lỗ 7,942 tỷ đồng. Công ty mẹ và hai công ty con đều không hoàn thành kế hoạch HĐQT giao. Kết quả kinh doanh của Cty Mẹ và các Cty con của Cty như sau :

+ **Công ty Mẹ** : Doanh thu thuần 3.218 tỷ đồng đạt 92% KH giảm 3% so với cùng kỳ ,lợi nhuận trước thuế lỗ 6,156 tỷ đồng. Loại trừ lỗ của Cty son, Pitco Hà nội và chuyển lợi nhuận sau thuế năm 2014 của Pitco Hà Nội thì Cty mẹ lãi 1,865 tỷ đồng hoàn thành 10 % KH HĐQT giao. Nguyên nhân chính kết quả kinh doanh Công ty mẹ không hoàn thành do chi phí chênh lệch tỷ giá thuần 24,8 tỷ đồng tăng 22 tỷ đồng so với năm 2014, các khoản vay ngân hàng chủ yếu bằng đồng USD và EUR nên khi Ngân hàng nhà nước nói biên độ từ 2% lên 5% đã ảnh hưởng rất lớn đến kết quả kinh doanh của Công ty mẹ. Các ngành hàng mang lại hiệu quả kinh doanh như ngành hàng tiêu nguyên liệu, 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 9,4 tỷ đồng và một số hàng hóa khác tổng giá trị khoảng 91,7 tỷ chưa xác định số phải trích lập dự phòng do chưa có cơ sở.

+ **Pitco Sơn** : Sản lượng tiêu thụ tăng 18% so với năm trước. Doanh thu thuần 89 tỷ đồng đạt 87 % KH tăng 14% so với năm trước, lợi nhuận sau thuế lỗ 9,389 tỷ đồng (KH HĐQT giao lỗ 4,4 tỷ đồng) so với năm trước giảm lỗ 3,8 tỷ đồng, lỗ lũy kế đến 31/12/2015 là 88,959 tỷ đồng. Nguyên nhân lỗ liên tục do thương hiệu yếu, độ nhận diện thấp, không có dòng sản phẩm khác biệt, hệ thống phân phối đã phủ rộng khắp các tỉnh thành nhưng khả năng và kinh nghiệm hạn chế, hiệu suất vận hành nhà máy sơn thấp.

+ **Pitco Hà Nội**: Doanh thu thuần 204 tỷ đồng đạt 91 % KH năm giảm 47% so với cùng kỳ, lợi nhuận sau thuế lỗ 417 Trđ so với KH lãi 2,6 tỷ đồng. Mặt hàng thiếc là mặt hàng chủ đạo nhưng do giá cả hàng hóa giảm mạnh, chi phí khai thác tăng cao gây diễn biến xấu về thị trường, sản lượng xuất khẩu chỉ đạt 70% KH bằng 33% cùng kỳ. Pitco Hà Nội chưa có mặt hàng khác thay thế khi thị trường thiếc khó khăn.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn điều lệ -4,04% so với kế hoạch 11,3%.

- Cổ tức : không thực hiện do lỗ kinh doanh

Đánh giá tình hình thực hiện các chỉ tiêu năm 2015 : Công ty không hoàn thành kế hoạch các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận sau thuế lỗ 7,942 tỷ đồng. Nguyên nhân chính do các ngành hàng xuất nhập khẩu chưa mang lại hiệu quả và ảnh hưởng lớn từ chênh lệch tỷ giá ngoại tệ, ngành hàng sơn tiếp tục lỗ chưa thể đạt được điểm hòa vốn như kỳ vọng.

3. Tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2015

- 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 2015 thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty.

- Không hoàn thành các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận, cổ tức và còn phát sinh lỗ.

- Thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT và Ban kiểm soát theo nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2015 thông qua.

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

HĐQT đã tổ chức họp định kỳ 05 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 : thành lập Ban tái cơ cấu Công ty Sơn và thông qua các giải pháp tái cấu trúc hoạt động sản xuất kinh doanh, ban hành quy chế chi hoa hồng môi giới xuất khẩu, các 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 2015 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 kết quả kinh doanh năm 2015 còn phát sinh lỗ và tiềm ẩn lỗ 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.

- Trong năm 2015, 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 và cuộc họp sơ kết 6 tháng của 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.

III. Kiến nghị

Để hoàn toàn thành kế hoạch SXKD năm 2016 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/ HĐQT giám sát thường xuyên đối với CTy Sơn thông qua nghị quyết đã ban hành về các giải pháp tái cấu trúc hoạt động sản xuất kinh doanh.

3/ Đối với lĩnh vực kinh doanh sơn: tiếp tục tìm kiếm khách hàng mở rộng hợp tác gia công, liên doanh liên kết cho thuê phần công suất dư thừa của Nhà máy sơn. Tập trung bán hàng thông qua hệ thống nhà phân phối thuộc Tập đoàn Petrolimex, triển khai bán hàng cho các dự án lớn và khách hàng tiêu thụ lớn.

4/ Giám sát và chỉ đạo kịp thời công tác điều hành tài chính, kiểm soát chặt chẽ rủi ro hoạt động kinh doanh. Thực hiện trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho và dự phòng công nợ quá hạn khó đòi theo quy định hiện hành.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2015. 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 tôi xin chúc các Quý cổ đông và các Quý vị đại biểu sức khỏe, thành công và hạnh phúc!

**TM. BAN KIỂM SOÁT**
TRƯỞNG BAN

Nguyễn Thu Hà