

Hà Nội, ngày tháng năm 2020

## DỰ THẢO

# BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2019 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020 CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ ĐÔNG DƯƠNG TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020

Kính thưa Quý vị cổ đông Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương

Căn cứ:

- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương;
- Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương;
- Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;
- Báo cáo của HĐQT;
- Báo cáo của Ban GD.

Ban Kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2020 về tình hình và kết quả hoạt động của BKS trong năm 2019 như sau:

### I. Các hoạt động của BKS năm 2019

Ban Kiểm soát gồm 3 thành viên:

- Bà Phan Thị Thu Hà (Trưởng BKS kiêm nhiệm) được phân công: Chịu trách nhiệm chung trong điều hành hoạt động công tác của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Chỉ đạo, hỗ trợ, đôn đốc việc thực hiện nhiệm vụ được phân công của các thành viên BKS. Các nội dung thuộc lĩnh vực tài chính, kế toán và hiệu quả SXKD. Công tác đầu tư. Lập Báo cáo Giám sát gửi về Tổng Công ty PVTrans sau khi tổng hợp các ý kiến của các thành viên BKS.
- Bà Lê Thị Hải Yến (TV BKS kiêm nhiệm), được phân công: Công tác nhân sự, Công tác chi trả thu nhập và chế độ chính sách đối với Người lao động. Công tác phát triển nguồn nhân lực.
- Ông Phan Xuân Sơn (TV BKS kiêm nhiệm) được phân công: Công tác quản trị nội bộ doanh nghiệp. Việc chấp hành các Quy chế, quy định và quy trình của Cty.

Trong năm 2019 Ban Kiểm soát đã tổ chức 04 cuộc họp của Ban Kiểm Soát, bao gồm đánh giá hoạt động kế toán và tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trong 6 tháng đầu năm và cả năm 2019.

Ban KS tập trung vào thực hiện kiểm soát các nội dung đã quy định trong Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ Công ty và quy chế hoạt động của BKS, chưa tiến hành được các kiểm soát chuyên đề.

- Giám sát hoạt động của Công ty theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty PVTrans-PTT.
- Tham gia các buổi họp của HĐQT về kế hoạch kinh doanh, kế hoạch đầu tư và đánh giá tình hình thực hiện kết quả kinh doanh.
- Xem xét các Báo cáo tài chính định kỳ và các yêu cầu của tổ chức kiểm toán độc lập.
- Tổ chức các cuộc họp định kỳ để triển khai chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.
- BKS đã tiến hành kiểm soát độc lập hoạt động của Công ty. Bao gồm:
  - + Chấp hành và triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT;
  - + Quy trình, quy định quản lý nội bộ của Công ty;
  - + Việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2019.

Ban Kiểm Soát xác nhận các số liệu trong BCTC kiểm toán năm 2019 được đưa ra trong Báo cáo của HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông là thể hiện trung thực, khách quan tình hình kế toán tài chính hiện tại của Công ty.

## II. Kết quả hoạt động của Công ty

### 1. Đánh giá tình hình thực hiện doanh số và quản lý chi phí

*Đvt: Tỷ đồng*

Chỉ tiêu	KH năm 2019	Năm 2019	Năm 2018	Tỷ lệ % ss KH 2019	Tỷ lệ % ss 2018
Doanh thu thuần	376,84	408,19	459,62	108%	89%
Giá vốn	354,10	391,71	441,09		
Lãi gộp	22,74	16,48	18,53		
Doanh thu TC		0,84	0,49		
Chi phí tài chính	4,98	4,47	2,70		
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	4,98	4,47	2,70		
Chi phí bán hàng	-	-	-		
Chi phí quản lý	9,42	9,41	10,53		
Lợi nhuận thuần từ HĐKD		3,43	5,79		
Lợi nhuận khác		5,80	0,76		
Lợi nhuận trước thuế	11,50	9,24	6,55	80%	141%
Lợi nhuận sau thuế	9,20	7,36	4,89		

Kết quả kinh doanh năm 2019 Công ty hoàn thành chỉ tiêu về doanh thu, chỉ tiêu lợi nhuận đạt 80% kế hoạch đã trình Đại hội Đồng cổ đông.

- Doanh thu năm 2019 tăng so với kế hoạch 7% chủ yếu do Công ty tăng kinh doanh loại hình thương mại, trong khi doanh thu các hoạt động chính không đạt kế hoạch.
- Chi phí quản lý giảm không vượt so với kế hoạch đã được phê duyệt, tuy nhiên Ban Giám đốc Công ty cũng cần có các biện pháp tiết giảm chi phí để nâng cao hơn nữa hiệu quả SXKD, vì doanh thu và lợi nhuận các hoạt động chính là vận tải CNG và vận tải xe văn phòng không đạt kế hoạch.

## 2. Phân tích các chỉ tiêu tài chính

Chỉ tiêu	Năm 2019	Năm 2018	Đánh giá
<b>I. Khả năng sinh lời</b>			
Tỷ suất lãi gộp/ Doanh thu	4,03%	4,03%	Năm 2019 DT, LN đều tăng so với năm trước, vì vậy dẫn đến các chỉ số tỉ suất lợi nhuận/ doanh thu năm 2019 cao hơn so với năm 2018.
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/ Doanh thu	2,26%	1,43%	
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu	1,8%	1,06%	
<b>II. Khả năng thanh toán</b>			
Hệ số thanh toán hiện hành (lần)	2,09	1,42	Hệ số thanh toán năm 2019 tăng với năm 2018, khả năng thanh toán của Công ty trong tình trạng tốt và an toàn. Tình hình tài chính lành mạnh.
Hệ số thanh toán nhanh (lần)	2,09	1,41	
<b>III Khả năng hoàn vốn</b>			
ROA (tỷ lệ hoàn vốn/ Tổng TS bình quân)	4,10%	2,60%	Do lợi nhuận sau thuế năm 2019 tăng dẫn đến các tỷ lệ khả năng hoàn vốn đều tăng so với năm 2018.
ROE (tỷ lệ hoàn vốn/ Vốn CSH bình quân)	6,60%	4,50%	
<b>IV Hệ số hiệu quả hoạt động</b>			
Vòng quay phải thu Khách hàng	13,44	11,07	Vòng quay phải thu khách hàng tăng chứng tỏ công ty thu hồi nợ tương đối tốt.
Số ngày công nợ phải thu	27,5	32	
<b>IV Các chỉ tiêu về đòn bẩy tài chính</b>			
Hệ số nợ (Nợ phải trả/ Vốn CSH)	0,53	0,72	Hệ số năm 2019 giảm so với năm 2018, cho thấy khả năng tài chính của Công ty vẫn ổn định và đang tốt dần lên.
Hệ số tự tài trợ (Vốn CSH/ Tổng tài sản)	0,66	0,59	Hệ số tự tài trợ năm 2019 tăng đáng kể so với năm 2018, cho thấy độ rủi ro về tài chính của Công ty được kiểm soát.

### III. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị

- HĐQT Công ty gồm 05 thành viên, thực hiện nhiệm vụ theo phân công nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên. Ban KS đánh giá trách nhiệm của các TV HĐQT rất cao và tinh thần đoàn kết thống nhất trong việc phân công và chịu trách nhiệm ở các vị trí then chốt của Công ty.

- HĐQT đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của pháp luật.
- Định kỳ ít nhất một quý một lần HĐQT đã duy trì đều đặn họp HĐQT, HĐQT đã kịp thời đánh giá hoạt động của Công ty, ban hành các nghị quyết thuộc thẩm quyền để giải quyết các đề xuất của các TV HĐQT và Ban GD. Các thành viên HĐQT hoạt động theo các nhiệm vụ được phân công cũng như hoạt động chung của HĐQT.
- HĐQT đã tiến hành phê duyệt chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh theo nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên 2019 và liên tục giám sát thúc đẩy việc thực hiện kế hoạch trong bối cảnh thực tế năm 2019 có nhiều khó khăn từ thị trường vận tải xe văn phòng, việc hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch năm 2019 cho thấy có rất nhiều cố gắng.
- Ban Kiểm Soát đánh giá cao HĐQT đã chủ động kiểm soát chi phí và nguồn nhân lực.
- Ban Kiểm Soát nhận thấy các nghị quyết của HĐQT được ban hành và triển khai phù hợp và có sự giám sát thực hiện. HĐQT đã đưa ra được quyết sách chiến lược để xây dựng và phát triển Công ty đảm bảo cho sự phát triển bền vững, mang lại giá trị Công ty cao.

#### **IV. Đánh giá hoạt động của Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý**

- Năm 2019 tuy có nhiều sự khó khăn về điều kiện kinh doanh nhưng nhịp độ kinh doanh vẫn được duy trì. Ban GD đã nỗ lực điều hành sản xuất kinh doanh có hiệu quả.
- Năm 2019 là năm có sự biến động về chiến lược kinh doanh. Tuy nhiên Ban Giám đốc đã nhanh chóng tổ chức lại bộ máy cũng như tiến hành các bước tái cơ cấu nhân sự cho phù hợp với kế hoạch sản xuất kinh doanh những năm tiếp theo. Ban GD cần nỗ lực tìm kiếm nhân sự chất lượng cao, triển khai các biện pháp quản lý luân chuyển cán bộ, nhân viên đồng thời duy trì môi trường làm việc giữ vững văn hóa Công ty, thực hiện các chính sách người lao động cũng như duy trì các hoạt động đoàn thể.
- Ban GD đã tiến hành tìm kiếm cơ hội để kinh doanh đội xe có hiệu quả, nhằm đáp ứng thị trường. Tuy nhiên, lĩnh vực kinh doanh hiện hữu ngày càng bị cạnh tranh cao và đang có xu thế đi xuống. Ban giám đốc đã tìm các hướng đi thay thế nhằm vẫn duy trì quy mô kinh doanh của công ty.
- Ban Kiểm Soát nhận thấy rằng Ban Điều hành đã thực hiện các hoạt động kinh doanh của Công ty với có hiệu quả và tuân thủ đúng các nghị quyết của HĐQT.
- Ban Kiểm Soát mong rằng Ban Điều hành sẽ tiếp tục đẩy mạnh hơn nữa việc quản trị doanh nghiệp, nhanh chóng nhưng cần trọng trong việc tìm kiếm cơ hội kinh doanh mới.

#### **V. Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát, HĐQT và Ban điều hành**

- Trong năm 2019 sự phối hợp giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban giám đốc được thực hiện tốt.
- HĐQT và BGD cũng như các Phòng Ban chuyên môn của Công ty đã tạo điều kiện và hỗ trợ rất nhiều cho Ban kiểm soát để BKS có thể hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình.

#### **VI. Kế hoạch hoạt động năm 2020 của BKS**

- Họp Ban kiểm soát 4 lần/năm vào ngày 15 của tháng đầu tiên của Quý;
- Tham gia các cuộc họp của HĐQT, giám sát việc thực hiện theo nghị quyết của HĐQT và Ban điều hành Công ty;
- Kiểm tra các báo cáo tài chính hàng năm, sáu tháng và hàng quý và kiến nghị với HĐQT và Ban điều hành Công ty;

- Xem xét thư quản lý của kiểm toán viên độc lập và ý kiến phản hồi của Ban Điều hành Công ty, theo dõi việc khắc phục theo khuyến nghị của cơ quan kiểm toán và các Cơ quan thanh kiểm tra (nếu có).
- Tiến hành kiểm soát chuyên đề hoạt động của Công ty CP Vận tải Dầu khí Đông Dương.

## **VII. Kết luận và kiến nghị**

Thông qua hoạt động kiểm soát năm 2019, Ban Kiểm soát Công ty Đông Dương nhận thấy HĐQT và Ban điều hành đã tuân thủ luật pháp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Những Nghị quyết, Quyết định của HĐQT đều căn cứ theo thẩm quyền và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Ban GD điều hành thực hiện đúng Nghị quyết và Quyết định của HĐQT, chấp hành theo đúng pháp luật.

Trong năm 2020, BKS kiến nghị Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc điều hành như sau:

- Năm 2020 công ty có kế hoạch chuyển đổi ngành nghề kinh doanh và thực hiện tái cấu trúc do đó cần nghiên cứu đầu tư tài sản thời điểm phù hợp để tối đa hóa được hiệu quả đầu tư; thực hiện việc xử lý tài sản của các hoạt động kinh doanh có kế hoạch thu hẹp đúng quy định và thời điểm.
- Đưa ra giải pháp kinh doanh, xử lý có hiệu quả các phương tiện đã cũ, thời gian sử dụng lâu để đảm bảo phòng tránh rủi ro trong hoạt động kinh doanh;
- Đổi mới và nâng cao công tác quản lý, quản trị để không ngừng nâng cao giá trị Công ty và tối đa hóa lợi ích của cổ đông. Đặc biệt cần xây dựng hệ thống quản trị để giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh đảm bảo minh bạch và chi tiết.
- Thực hiện cung cấp kịp thời, đầy đủ các yêu cầu của Ban kiểm soát để việc giám sát Ban kiểm soát có hiệu quả.

Trên đây là báo cáo về hoạt động năm 2019 và kế hoạch hoạt động năm 2020 của Ban Kiểm soát. Chúng tôi xin chân thành cảm ơn sự tin tưởng và ủng hộ của Quý vị Cổ đông đã dành cho Ban Kiểm soát.

Kính chúc Quý vị Cổ đông nhiều sức khỏe, thành công và hạnh phúc.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**Trưởng ban**

**Phan Thị Thu Hà**