

Số: 01/BC - BKS

Bình Định, ngày tháng 06 năm 2020

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
NĂM 2019, KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020
VÀ TỔNG KẾT NHIỆM KỲ 2015-2020**

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Cảng Thị Nại;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty CP Cảng Thị Nại đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và kế toán AAC.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 những nội dung như sau:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2019 và kế hoạch hoạt động năm 2020.

1. Hoạt động của ban kiểm soát năm 2019:

- Ban kiểm soát giám sát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty; kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2019 thông qua hồ sơ, tài liệu, chứng từ và tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành Công ty, tham gia ý kiến về các nội dung được thảo luận trong phiên họp.

- Kiểm tra, giám sát việc chấp hành, tuân thủ các quy định của pháp luật; Điều lệ Công ty; Quy chế quản lý nội bộ của Công ty; Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị và Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty.

- Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và kế toán AAC.

- Thực hiện một số công việc khác theo quy định.

- Thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2019 là: 60.000.000 đồng

Trong đó: Trưởng ban: 2.000.000 đồng/tháng

Thành viên: 1.500.000 đồng/tháng

2. Báo cáo kết quả làm việc của Ban kiểm soát:

2.1. Giám sát tình hình thực hiện các Nghị Quyết ĐHĐCĐ năm 2019:

Trong năm 2019 Công ty đã ban hành 01 Nghị Quyết ĐHĐCĐ (12/2019/NQ-DHĐCĐ thường niên. Công ty đã triển khai thực hiện tương đối đầy đủ các kế hoạch đã được ĐHĐCĐ thông qua với một số nội dung chính:

- Thông nhất BCTC năm 2018 đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH Deloitte Việt nam và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018.

- Thực hiện chi trả cổ tức và trích lập các quỹ từ nguồn lợi nhuận năm 2018.

STT	Phân phối lợi nhuận sau thuế	Số tiền
1	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	6.873.444.615
-	Lợi nhuận sau thuế năm trước để lại	0
-	Lợi nhuận sau thuế năm 2018	6.873.444.615
2	Phân phối lợi nhuận	6.873.444.615
2.1	Chia cổ tức bằng tiền 9% vốn điều lệ	6.390.000.000
2.2	Trích lập quỹ đầu tư phát triển	109.772.384
2.3	Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi, Quỹ thưởng BDH 5% lợi nhuận sau thuế	343.672.231
2.4	Chi phí DHCD thường niên 2018	30.000.000
3	Lợi nhuận còn lại chuyển năm sau	0

- Thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT, BKS.

- Thực hiện hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2019.

2.2 Tình hình hoạt động và tài chính của Công ty:

Trong năm 2019 Ban điều hành Công ty chấp hành theo đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐ, chủ trương, Nghị quyết HĐQT để tổ chức triển khai điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh với kết quả như sau:

- Tổng doanh thu năm 2019 đạt 96,07% so với kế hoạch và so với cùng kỳ năm 2018 đạt 104,65%.

- Lợi nhuận trước thuế TNDN năm 2019 đạt 102,54% so với kế hoạch và so với cùng kỳ đạt 113,54%.

- Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty như sau:

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 01/01/2019	Tại ngày 31/12/2019	Ghi chú
1	Tài sản ngắn hạn	4.171.569.444	6.535.173.542	
2	Tài sản dài hạn	102.914.618.402	104.494.740.656	
3	Tổng tài sản	107.086.187.846	111.029.914.198	
4	Nợ phải trả	25.792.248.467	29.108.242.437	
5	Vốn chủ sở hữu	81.293.939.379	81.921.671.761	
6	Tổng nguồn vốn	107.086.187.846	111.029.914.198	
7	Cơ cấu tài sản			
-	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	3,9%	5,89%	
-	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	96,1%	94,11%	

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 01/01/2019	Tại ngày 31/12/2019	Ghi chú
8	Cơ cấu nguồn vốn			
-	Nợ phải trả/Nguồn vốn	24,09%	26,22%	
	Vốn chủ sở hữu/Nguồn vốn	75,91%	73,78%	
9	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	0,31	0,42	
10	Tỷ suất LN sau thuế/Vốn CSH	8,46%	9,02%	
11	Tỷ suất LN sau thuế/Tổng tài sản	6,42%	6,66%	

Ban kiểm soát không nhận thấy bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động quản trị kinh doanh của Công ty. Các hoạt động của HĐQT, Ban điều hành trong năm đã tuân thủ đúng Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty, các quy định có liên quan và chấp hành đúng theo Nghị quyết ĐHĐCĐ.

2.3 Đầu tư Tài sản cố định:

- TSCĐ Thuê tài chính:

Nội dung	ĐVT	1/1/2019	Tăng năm 2019	Giảm năm 2019	31/12/2019
Nguyên giá TSCĐ	đồng	0	7.000.000.000	0	7.000.000.000
Giá trị hao mòn	đồng	0		0	0
Giá trị còn lại	đồng	0			7.000.000.000

Tài sản thuê tài chính tăng trong năm là cần trục bánh xích, được Công ty bán và thuê lại theo giá trị còn lại của Tài sản cố định theo hợp đồng cho thuê tài chính số C191215113 ngày 31/12/2019. Hai bên thống nhất: Bên thuê đồng ý mua lại tài sản thuê và Bên cho thuê đồng ý bán tài sản thuê khi hết thời hạn thuê (ngày 06/02/2024) với giá: 73.920.000 đồng.

2.4 Đầu tư ra ngoài Công ty:

Công ty góp vốn đầu tư tại Công ty CP Tân Cảng Miền Trung 3.000.000.000 (tương đương 300.000 cổ phiếu) chiếm tỷ lệ 4,22% vốn điều lệ của Công ty CP Cảng Thị Nại. Năm 2019 Công ty CP Tân Cảng Miền Trung đã chi trả cổ tức với số tiền 360.000.000 đồng (tỷ lệ 12%/VĐL).

2.4 Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT và Ban điều hành Công ty:

Trong năm 2019 Ban kiểm soát tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT và tham gia ý kiến tại các cuộc họp HĐQT.

Trong năm 2019, HĐQT công ty đã họp 5 kỳ và ban hành 5 nghị quyết, quyết định các vấn đề trong phạm vi chức năng và quyền hạn của HĐQT. HĐQT đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, chỉ đạo sâu sát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Hội đồng quản trị - Ban điều hành - Ban kiểm soát đã có mối quan hệ phối hợp trong việc thực hiện quyền hạn trách nhiệm được quy định trong Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật.

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát và tham gia các cuộc họp của HĐQT.

- Ban kiểm soát đã nhận được sự cung cấp thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty. Các báo cáo của Ban kiểm soát đều được gửi đến HĐQT và Ban Giám đốc Công ty; trong quá trình thực hiện nhiệm vụ Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng do pháp luật và Điều lệ Công ty quy định, không ảnh hưởng đến hoạt động của HĐQT và Ban điều hành.

2.5. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2019

- Báo cáo tài chính năm 2019 được lập theo đúng Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2019.

- Báo cáo tài chính năm 2019 được lập đầy đủ, kịp thời đúng biểu mẫu hướng dẫn của Bộ Tài Chính, tình hình tài chính thuyết minh rõ ràng, cụ thể đáp ứng tốt cho nhu cầu quản trị, của các cơ quan hữu quan. Việc nộp Báo cáo tài chính đúng thời gian quy định của các cơ quan hữu quan và theo quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

- Ban kiểm soát thống nhất với số liệu báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán bởi đơn vị kiểm toán độc lập là Công ty TNHH kiểm toán và kế toán AAC.

- Biên bản thẩm định Báo cáo tài chính cả năm được Ban điều hành thông nhất và BKS đều thực hiện báo cáo và gửi cho HĐQT.

3. Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2020

Để thực hiện tốt công tác kiểm tra, giám sát Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch thực hiện nhiệm vụ trong năm 2020 như sau:

- Giám sát việc chấp hành Điều lệ, tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, HĐQT; Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định liên quan khác của pháp luật.

- Kiểm tra, soát xét và thẩm định báo cáo hoạt động, báo cáo tài chính của Công ty định kỳ 6 tháng và năm theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

- Thực hiện kiểm tra định kỳ hoặc đột xuất theo đề nghị của cổ đông hoặc Hội đồng quản trị trong quá trình hoạt động, nhằm phòng ngừa rủi ro, đảm bảo Công ty hoạt động theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ Công ty.

II. Tổng kết hoạt động của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2015 – 2020

1. Về nhân sự Ban kiểm soát trong nhiệm kỳ:

Stt	Họ và tên	Chức vụ	Ngày tháng
1	Ông Hà Trung Lưu	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 30/6/2015 Miễn nhiệm ngày 01/4/2017
2	Ông Châu Văn Hùng	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 30/6/2015 Miễn nhiệm ngày 01/5/2016
3	Nguyễn Thị Thùy Yên	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 30/6/2015
4	Bà Nguyễn Thị Thanh Vương	Trưởng Ban	Bổ nhiệm ngày 03/04/2017 Miễn nhiệm ngày 19/12/2018
5	Bà Võ Thị Thu Hiền	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 08/6/2016
6	Ông Nguyễn Ngọc Minh	Trưởng Ban	Bổ nhiệm ngày 19/12/2018

2. Hoạt động của Ban kiểm soát trong nhiệm kỳ:

- Hàng năm lập kế hoạch công tác, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của công ty theo quy định tại điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và tuân thủ quy định của pháp luật.

- Kiểm tra việc quản lý và thực hiện kế hoạch lợi nhuận của Hội đồng quản trị và Ban điều hành, kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của các hoạt động kinh doanh hàng năm theo các nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê, lập Báo cáo tài chính. Thẩm tra Báo cáo tài chính 6 tháng và BCTC hàng năm.

- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, nắm bắt thông tin kịp thời để đánh giá về việc thực thi các Nghị quyết của HĐQT của Ban điều hành và đề xuất các khuyến nghị thay đổi khi cần thiết để hoàn thiện quy trình quản trị trong Công ty.

3. Đánh giá của Ban kiểm soát về công tác quản trị và điều hành

Hội đồng quản trị của Công ty đã được ĐHĐCĐ ngày 30/6/2015 bầu ra gồm 03 thành viên và trong suốt nhiệm kỳ 2015-2020 không có thay đổi, gồm:

- Bà Đồng Thị Ánh
- Bà Lâm Ánh Vy
- Bà Đồng Thị Quỳnh Hương
- Chủ tịch
- Thành viên
- Thành viên

HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý có tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và cần trọng trong hoạt động kinh doanh, đảm bảo nghiêm túc theo quy định của luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty, các Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

Hội đồng quản trị họp thường kỳ đầy đủ, các thành viên của HĐQT có sự thông nhất cao, các Nghị quyết của HĐQT được ban hành kịp thời đáp ứng yêu cầu điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban điều hành.

Qua xem xét, Ban kiểm soát nhận thấy chưa có biểu hiện vi phạm trong quản lý, điều hành của các thành viên HĐQT đối với các quy định hiện hành.

4. Đánh giá kết quả sản xuất kinh doanh qua các năm:

DVT: Triệu đồng

Năm	Tổng Doanh thu			Lợi nhuận trước thuế		
	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ
2015	50.000	49.868	99,74%	9.500	12.787	134,6%
2016	69.500	45.570	65,57%	14.500	11.056	76,25%
2017	50.000	44.919	89,84	12.500	7.545	60,36%
2018	50.000	50.495	100,99%	11.500	8.579	74,6%
2019	55.000	52.841	96,07%	9.500	9.741	102,54%

Trong năm 2016, 2017 lợi nhuận của Công ty không đạt so với kế hoạch đề ra, chủ yếu là do trong năm 2017 Công ty đầu tư mua sắm TSCĐ là nhà cửa và QSD đất tại 01D Trần Hưng Đạo để xây dựng trụ sở văn phòng Công ty, từ đó làm chi phí lãi vay tăng cao.

Trong năm 2018 lợi nhuận của Công ty cũng không đạt so với kế hoạch đề ra chủ yếu là do giá nhiên liệu tăng cao (tăng 20% so với thời điểm lập kế hoạch), tiền thuê đất tăng 170% so với đơn giá cũ, mặt khác năm 2018 công ty đã tăng lương cho CBNV để đảm bảo đời sống cho người lao động, từ đó dẫn đến lợi nhuận 2018 không đạt như kế hoạch đề ra.

Báo cáo tài chính của Công ty qua các năm được lập theo đúng Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm kết thúc năm.

5. Nhận xét, kiến nghị

Năm 2019, Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty đã phấn đấu vượt qua khó khăn và hoàn thành các chỉ tiêu chính mà Đại hội cổ đông đã đề ra. Phát huy kết quả đạt được trong năm 2019, phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2020, BKS có một số kiến nghị sau:

1/ Duy trì ổn định và gia tăng hiệu quả các nhóm ngành kinh doanh hiện có.
2/ Kiểm soát chặt các khoản công nợ và có biện pháp thu hồi đối với các khoản nợ khó đòi kéo dài nhiều năm qua.

3/ Chú trọng triển khai dự án hệ thống kho bãi nhằm đáp ứng nhu cầu cấp thiết thông quan hàng hóa qua cảng trong điều kiện kho bãi tại cảng hạn chế và quá tải.

4/ Hoạt động kinh doanh còn nhiều khó khăn, tuy bên cập tàu 30.000DWT đưa vào khai thác, thiết bị xếp dỡ có đầu tư mới nhưng vẫn chưa khai thác được nhiều tàu có trọng tải lớn.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo của ban kiểm soát về kết quả giám sát, thẩm định BCTC năm 2019, kế hoạch hoạt động của BKS năm 2020 và tổng kết hoạt động của BKS nhiệm kỳ 2015 – 2020.

Trân trọng kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông. Rất mong sự tham gia đóng góp của Quý cổ đông ./.

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Ngọc Minh