

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN HOÁ DẦU PETROLIMEX NĂM 2008

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Hoá dầu Petrolimex (PLC);
- Căn cứ chế độ tài chính hiện hành của Nhà nước và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2008 do Ban Tổng giám đốc PLC lập và cung cấp cùng Báo cáo tài chính riêng của Công ty cổ phần Hóa dầu Petrolimex, Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex, Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex.
- Thực hiện chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát (BKS) theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

BKS Công ty cổ phần hoá dầu Petrolimex báo cáo trước Đại hội về kết quả hoạt động của BKS và thẩm định Báo cáo tài chính năm 2008 của Công ty như sau:

I. KẾT QUẢ KIỂM SOÁT NĂM 2008:

1. Hoạt động của BKS:

Năm 2008, BKS tiếp tục hoạt động trên cơ sở tuân thủ các qui định về nhiệm vụ và quyền hạn đã được qui định tại Điều lệ Công ty, trong đó tập trung chủ yếu vào một số lĩnh vực sau:

- Tham gia đóng góp ý kiến vào các văn bản liên quan đến xây dựng mới hoặc sửa đổi, ban hành lại trong một số lĩnh vực như: Thỏa ước lao động tập thể, Quy chế thực hiện dân chủ, Quy chế thi đua khen thưởng, Quy chế công nghệ thông tin, Quy chế tiền lương, Quy chế tài chính....;
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT công ty khi BKS được HĐQT công ty mời tham dự;
- Duy trì các cuộc họp của BKS theo Quy chế hoạt động của BKS;
- Thường xuyên giám sát quá trình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đã được thông qua tại kỳ họp tháng 4/2008 và việc chấp hành các qui định của pháp luật của HĐQT và Ban điều hành công ty;
- Thực hiện kiểm soát tại Chi nhánh hóa chất Sài Gòn theo đề nghị của Giám đốc CTy TNHH Hóa chất Petrolimex và kiểm soát Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2008 của CTy mẹ và 02 Công ty con.

Bên cạnh các công việc đã được BKS thực hiện trong năm 2008, cũng như các báo cáo của BKS đã trình Đại hội đồng thường niên các năm trước đây trong nhiệm kỳ này, BKS cũng thấy rằng do việc hoạt động kiêm nhiệm nên việc tổ chức triển khai hoạt động kiểm soát chưa được thực hiện đầy đủ theo chương trình kế hoạch đề ra; chất

lượng hoạt động còn hạn chế (cả về thời gian, chất lượng). Vì vậy trong nhiệm kỳ tới cần thiết phải có sự thay đổi trong cơ cấu các thành viên của BKS với tỷ lệ hợp lý giữa thành viên chuyên trách và kiêm nhiệm để đảm bảo hoạt động của BKS đạt kết quả cao nhất.

2. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2008:

Nguồn vốn và tài sản của PLC kết thúc vào ngày 31/12/2008:

ĐVT: đồng

TT	CHỈ TIÊU	Số tiền	Tỷ trọng (%)
A	Tài sản	1.427.421.080.936	100
I	Tài sản ngắn hạn	1.322.744.172.826	92,67
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	81.726.970.448	5,73
2	Các khoản phải thu ngắn hạn	413.542.287.254	28,97
	<i>Trong đó:</i>		
2.1	- Phải thu khách hàng	440.241.713.996	
2.2	- Trả trước cho người bán	5.059.363.077	
2.3	- Các khoản phải thu khác	5.109.431.376	
2.4	- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	(-)36.868.221.195	
3	Hàng tồn kho	601.928.607.161	42,17
4	Tài sản ngắn hạn khác	225.546.307.963	15,80
II	Tài sản dài hạn	104.676.908.110	7,33
1	TSCĐ và Chi phí XDCB dở dang	82.282.814.710	
2	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	21.577.956.000	
3	Tài sản dài hạn khác	816.137.400	
B	Nguồn vốn	1.427.421.080.936	100
I	Nợ phải trả	1.110.075.544.409	77,77
	<i>Trong đó:</i>		
1	- Vay và nợ ngắn hạn	870.783.567.326	
2	- Phải trả người bán	175.956.135.578	
II	Vốn chủ sở hữu	317.345.536.527	22,23
	<i>Trong đó:</i>		
1	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	161.272.000.000	
2	- Thặng dư vốn cổ phần	56.453.510.000	
3	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	34.881.341.963	

Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2008 do Ban Tổng giám đốc lập, ý kiến của kiểm toán và kết quả thẩm định của BKS, Ban kiểm soát xác nhận về tình hình hoạt động của Công ty cổ phần Hoá dầu Petrolimex theo báo cáo của Tổng giám đốc là phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty kết thúc vào ngày 31/12/2008 trên các khía cạnh trọng yếu; Kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày được lập phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài chính và các qui định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam. Sổ sách chứng từ về cơ bản được ghi chép và lưu trữ đầy đủ, đúng chế độ qui định của Nhà nước.

3. Tình hình thực hiện Điều lệ công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2007

3.1 Điều lệ công ty:

Trong năm 2008, Hội đồng quản trị và Ban điều hành công ty đã tuân thủ và thực hiện đúng các qui định tại Điều lệ công ty bằng việc cụ thể hóa chức năng, nhiệm vụ và tổ chức thực hiện thông qua các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, các qui định quản lý nội bộ của Công ty đã được ban hành.

3.2 Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2007 thông qua:

3.2.1 Chỉ tiêu tài chính:

DVT: - Sản lượng: *tấn/m³*
 - Giá trị: *triệu đồng*

TT	CHỈ TIÊU	KH 2008	TH 2008	% TH/KH
1	Tổng sản lượng tiêu thụ	205.300	202.468	99
2	Doanh thu thuần bán hàng	2.754.342.000	2.970.598.961	108
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	65.842.000	67.717.260	103
4	Tổng lợi nhuận sau thuế	56.624.120	55,040.341	97
5	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/VĐL	35.11%	34,13	97
6	Tỷ lệ cổ tức trình đại hội	15%	15%	100

3.2.2. Đầu tư cơ sở vật chất kỹ thuật:

Kết quả thực hiện kế hoạch đầu tư CSVC trong năm 2008 ước đạt 60,872 tỷ đồng, bằng 48 % kế hoạch năm (KH: 127,476 tỷ đồng). Trong đó:

- Đầu tư mới: 56,463 tỷ đồng, bằng 46 % kế hoạch năm (KH: 122,564 tỷ đồng);
- Sửa chữa lớn: 4,409 tỷ đồng, bằng 90 % kế hoạch năm (KH: 4,913 tỷ đồng).

3.2.3. Đánh giá về kết quả thực hiện các chỉ tiêu tài chính, đầu tư cơ sở vật chất kỹ thuật năm 2008 của Công ty:

- Các chỉ tiêu tài chính: Nhìn chung, năm 2008 hoạt động kinh doanh chính của công ty chịu tác động trực tiếp từ sự biến động bất thường của giá dầu thô thế giới, chính sách tài chính tiền tệ của nhà nước trong năm với mục tiêu kiềm chế lạm phát và khung

hoảng tài chính thế giới đã tiếp tục gia tăng thêm sự khó khăn trong tổ chức hoạt động kinh doanh của công ty. Tuy nhiên thông qua các chỉ tiêu tài chính thực hiện được trong năm 2008 đã nêu trên cho thấy kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty về chỉ tiêu lợi nhuận đảm bảo hoàn thành vượt mức chỉ tiêu kế hoạch mà Đại hội đồng cổ đông năm 2007 thông qua, trong điều kiện công ty đã thực hiện việc trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho tại thời điểm 31/12/2008 với trị giá là 18.622.905.767 đồng (tăng so với thời điểm 31/12/2007 là 18.066.226.483 đồng) chủ yếu cho các mặt hàng của Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex và hoàn nhập các khoản công nợ phải thu khó đòi với trị giá 11.952.972.974 đồng chủ yếu của Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex do đã thu được hoặc có các tài sản đảm bảo khác.

- Về công tác đầu tư cơ sở vật chất kỹ thuật: So với các năm trước, công tác đầu tư cơ sở vật chất kỹ thuật của công ty đã được cải thiện từ khâu lập kế hoạch và tiến độ thi công. Ngoài các dự án lớn đang trong giai đoạn chuẩn bị (dự án tại 775 Đường Giải Phóng và Kho hóa chất Nhà Bè), Công ty đã tập trung vào các dự án thực sự cần thiết cho nhu cầu kinh doanh, tiến hành rà soát và hoãn hoặc giãn tiến độ các dự án khác theo chủ trương của Chính phủ áp dụng cho năm 2008.

3.3 Công tác phát hành cổ phiếu:

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2007 đã nhất trí giao cho HĐQT công ty xây dựng phương án phát hành cổ phiếu thưởng cho cổ đông hiện hữu kết hợp với các hình thức phát hành cổ phiếu phù hợp khác để tăng vốn điều lệ, tổ chức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản để ĐHĐCĐ thông qua và lựa chọn thời điểm triển khai thích hợp, đảm bảo hiệu quả, đúng luật định. Tuy nhiên do trong năm 2008, với tình hình ảm đạm của thị trường chứng khoán trong nước và thế giới cùng với sự suy thoái chung của kinh tế toàn cầu, chỉ số VNIndex và HasteIndex của Việt Nam đến nay cũng đã giảm trên 70% so với đầu năm 2008. Điều này không chỉ có tác động xấu đến giá cổ phiếu PLC đang niêm yết trên TTGDCK Hà Nội mà còn ảnh hưởng rất nhiều đến các kế hoạch huy động vốn từ phát hành cổ phiếu ra công chúng của Công ty. Thực tế qua 2 đợt phát hành cổ phần tăng VDL của Công ty, kết quả thu được không như mong đợi trong khi nhu cầu vốn tài trợ cho SXKD rất cao. Kết quả hoạt động SXKD của các ngành hàng năm 2008 cũng không ổn định (nhựa đường và hóa chất) và còn tiếp tục ảnh hưởng đến kế hoạch năm 2009. Vì vậy HĐQT công ty quyết định chưa thực hiện chủ trương này trong năm 2008 và tiếp tục trình Đại hội cổ đông năm 2008 phương án triển khai trong thời gian tới.

4. Kết quả thực hiện các kiến nghị của BKS:

Về cơ bản, trong năm 2008 Công ty đã tập trung đẩy mạnh việc rà soát, sửa đổi, bổ sung và ban hành mới các văn bản quản trị nội bộ, tuy nhiên một số nội dung Ban kiểm soát đã có kiến nghị nhưng thực hiện còn chậm như Quy chế quản trị công ty (đã dự thảo theo mẫu công ty niêm yết và dự kiến ban hành sau Đại hội đồng cổ đông năm 2008) hoặc còn chưa thực hiện được như Quy chế làm việc giữa Chủ tịch công ty với giám đốc điều hành đối với Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex và Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex; bổ nhiệm Kiểm soát viên đối với Công ty Con theo quy định của Điều lệ công ty mẹ và luật doanh nghiệp, xây dựng quy trình tạm ứng, hoàn ứng đối với CBCNV trong Công ty.

II. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Căn cứ kết quả kiểm soát năm 2008, BKS đề nghị HĐQT và Ban điều hành PLC:

1. Nghiên cứu và có kế hoạch giải quyết dứt điểm các công việc chưa thực hiện đã nêu tại nội dung (4) mục I báo cáo này; xem xét giải quyết tiếp các nội dung đã thông báo qua công tác kiểm soát định kỳ;
2. Rà soát, làm rõ các khoản tạm ứng của CBCNV thuộc công ty mẹ để có biện pháp thu hồi ngay các khoản tạm ứng vượt quá thời hạn cho phép; tuân thủ các qui định trong công tác quản lý tài chính, chủ động phòng ngừa việc sử dụng vốn của công ty không đúng mục đích hoặc rủi ro tài chính có thể xảy ra;
3. Tăng cường công tác quản lý công nợ bán hàng năm 2009 đảm bảo phù hợp với đối tượng, tình hình tài chính của cá nhân, tổ chức mua hàng trong điều kiện thời điểm kết thúc cuộc khủng hoảng tài chính tại Việt Nam còn có nhiều dự báo khác nhau;
4. Tổ chức sửa đổi, bổ sung các qui định trong công tác hạch toán kế toán, chế độ báo cáo để đảm bảo phù hợp với các qui định của nhà nước, của Tổng Công ty Xăng dầu Việt Nam liên quan đến chế độ kế toán doanh nghiệp; Đồng thời nghiên cứu việc đầu tư ứng dụng công nghệ thông tin trong công tác tài chính kế toán khi qui mô tổ chức kinh doanh, yêu cầu quản lý ...ngày càng tăng.

Báo cáo trên đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2008 Công ty CP Hóa dầu Petrolimex biểu quyết nhất trí thông qua ngày 11/05/2009.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CP HÓA DẦU PETROLIMEX**

TRẦN NGỌC NĂM