

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty Cổ Phần Dịch vụ Biển Tân Cảng;
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo tài chính của Công ty Cổ Phần Dịch vụ Biển Tân Cảng đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C.

Ban kiểm soát trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông về các hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Ban kiểm soát thực hiện các trách nhiệm theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Bao gồm các hoạt động chính: Giám sát chung tình hình hoạt động của Công ty, Hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và thẩm định tính chính xác, trung thực của Báo cáo tài chính.
- Ban kiểm soát (BKS) hiện nay hoạt động với 03 thành viên, nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên như sau:

✓ **Bà Nguyễn Thị Gấm:**

- Bên cạnh việc thực hiện các công việc theo sự phân công của Trưởng Ban Kiểm soát, Bà Nguyễn Thị Gấm chịu trách nhiệm giám sát các rủi ro pháp lý và sự tuân thủ trong quá trình hoạt động của Công ty.
- Rà soát các rủi ro pháp lý đối với các hợp đồng, giao dịch của Công ty cũng như đưa ra các kiến nghị về trình tự thông qua đối với các hợp đồng giao dịch đối với người có liên quan.

✓ **Bà Nguyễn Thị Bạch Cúc:** Phụ trách việc kiểm tra, đánh giá rủi ro liên quan đến vấn đề tài chính, dòng tiền của Công ty, các dự án đầu tư của Công ty.

✓ **Ông Phạm Huy Vũ:**

Chịu trách nhiệm chung điều hành toàn bộ các hoạt động của Ban kiểm soát và chịu trách nhiệm chính thực hiện các công việc sau:

- Chịu trách nhiệm chính trong việc kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hằng năm và 06 tháng của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên.
- Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của Công ty.

- ✓ Năm 2020, Ban kiểm soát thực hiện họp nội bộ 2 lần với sự tham dự đầy đủ của các thành viên.
- ✓ Về thù lao Ban kiểm soát trong năm 2020 được thanh toán đầy đủ và đúng theo quy định (được nêu cụ thể trong phần thuyết minh báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2020 bởi công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C).

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ:

- Năm 2020 Hội đồng quản trị của TCO đã tổ chức họp và lấy ý kiến để thông qua 09 Nghị quyết, đảm bảo số lần họp ít nhất 01 quý 01 lần theo đúng quy định của luật Doanh nghiệp. Trình tự, thủ tục được thực hiện đúng theo quy định của Luật Doanh nghiệp và số lượng thành viên HĐQT đảm bảo đủ 3/3 tham gia tất cả các cuộc họp hoặc lấy ý kiến.
- Các vấn đề HĐQT thông qua đúng thẩm quyền của Hội đồng quản trị theo quy định.
- Tài liệu họp HĐQT đều gửi cho Ban kiểm soát để thực hiện chức năng giám sát và thành viên Ban kiểm soát đều được mời tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị.
- Các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đều được Hội đồng quản trị triển khai. Trong năm 2020 chỉ còn nội dung tăng vốn điều lệ là chưa thực hiện được do Công ty đang tiến hành các thủ tục có liên quan đến việc đăng ký Công ty đại chúng và đăng ký chứng khoán.

Đánh giá chung: Hội đồng quản trị thực hiện đúng chức năng của người quản lý doanh nghiệp theo quy định của pháp luật và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI BAN ĐIỀU HÀNH

- Về thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2020: Ban Điều hành đã bám sát Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT để đưa ra các giải pháp phát triển thị trường, hoàn thiện các quy trình nội bộ để kiểm soát hoạt động của Công ty được an toàn, hiệu quả.
- Về công tác tài chính: Ban điều hành tích cực làm việc với ngân hàng VietinBank, Vietcombank, MBBank, BIDV để giảm lãi suất, cơ cấu lại các khoản vay dài hạn tài trợ cho các tài sản dài hạn cũng như đảm bảo dòng tiền đầu tư cho tài sản này.
- Công ty đã hoàn tất thủ tục đăng ký đại chúng và được công nhận là công ty đại chúng theo thông báo số 7342/UBCK-GSĐC ngày 15/12/2020 của Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước.
- Về công tác đầu tư: Năm 2020 Công ty triển khai hiệu quả chủ trương trẻ hóa đội tàu. Công ty đã thanh lý các tàu cũ và đầu tư tàu mới. Các dự án đầu tư tàu của TCO đều hiệu quả, việc chuyển nhượng các tài sản được thực hiện theo đúng trình tự, thủ tục.
- Về công tác nhân sự, tiền lương: Ban điều hành thực hiện việc chi trả lương theo đúng quỹ lương được phê duyệt, việc thay đổi cơ cấu tổ chức, nhân sự của Công ty được thực hiện theo đúng thẩm quyền.

- Công tác thu hồi công nợ: Đề nghị Ban điều hành bám sát việc thu hồi công nợ của Công ty, cần có biện pháp đảm bảo trong quá trình cung cấp dịch vụ cho khách hàng, kiểm tra năng lực của khách hàng trước khi cung cấp dịch vụ để hạn chế bớt các khó khăn trong quá trình thu hồi công nợ về sau.

Đánh giá chung:

Ban điều hành đã tích cực, chủ động trong việc điều hành, bám sát và thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị đã ban hành.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ CÔNG TÁC QUẢN LÝ TÀI CHÍNH:

1. Đánh giá công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty đã được Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn (A&C) kiểm toán. Qua xem xét, thẩm định Báo cáo tài chính riêng của Công ty và Báo cáo tài chính hợp nhất, Ban kiểm soát nhất trí với ý kiến của Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A & C là xét trên khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính do Công ty lập phản ánh đầy đủ trung thực và hợp lý tình hình tài sản, công nợ và nguồn vốn chủ sở hữu cũng như kết quả hoạt động kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

2. Đánh giá tình hình tài chính Công ty

a. Đánh giá chỉ tiêu cơ cấu tài sản và nguồn vốn công ty

Đơn vị tính: tỷ đồng

CHỈ TIÊU CĐKT HN	Năm 2020	Năm 2019	Chênh lệch 2020/2019	% thay đổi 2020/2019
TÀI SẢN HỢP NHẤT	1,835.63	2,020.00	(184.37)	91%
- Tài sản ngắn hạn	554.72	564.19	(9.48)	98%
- Tài sản dài hạn	1,280.92	1,455.82	(174.90)	88%
NGUỒN VỐN HỢP NHẤT	1,835.63	2,020.00	(184.37)	91%
- Nợ phải trả	978.10	1,241.13	(263.03)	79%
- Vốn Chủ sở hữu	857.54	778.87	78.67	110%

So với năm 2019, tổng tài sản hợp nhất giảm 184.37 tỷ đồng tương ứng giảm 9% nguyên nhân chủ yếu là do việc trích chi phí khấu hao cho các tài sản hiện hữu. Trong năm 2020 trong hệ thống có thanh lý bớt tài sản (tàu Tan Cang 69, TC Princess) đồng thời đầu tư 2 phương tiện là Sà Lan không tự hành TCSG02 Và tàu TC Vigour. Hoạt động kinh doanh của toàn hệ thống vẫn ổn định.

Với cơ cấu tài chính hiện hữu BKS đánh giá Công ty có cơ cấu tài chính lành mạnh và ổn định, không có dấu hiệu ảnh hưởng đến tình hình hoạt động liên tục của công ty.

b. Đánh giá hiệu quả kinh doanh của toàn hệ thống TCO và các công ty thành viên.

Đơn vị tính: tỷ đồng

CHỈ TIÊU KQKD HỢP NHẤT	Thực hiện 2019	Kế hoạch 2020	Thực hiện 2020	TH2020/KH2020	TH2020/TH2019
Doanh thu hợp nhất	1,207.88	1,250.00	1,337.64	107%	111%
Lợi nhuận sau thuế Hợp nhất	130.48	132.00	159.34	121%	122%
Doanh thu của TCO	917.56	976.00	1,000.52	103%	109%
Lợi nhuận trước thuế của TCO	125.51	130.00	131.35	101%	105%
LỢI NHUẬN CỦA TCO	119.24	120.00	120.84	101%	101%

Nhìn chung hiệu quả kinh doanh của toàn hệ thống TCO và các công ty con trong năm 2020 vẫn duy trì ở mức trên 1.200 tỷ đồng, doanh thu Công ty tăng trưởng 11% so với năm 2019 và tăng 7% so với kế hoạch.

BKS đánh giá Hoạt động kinh doanh của TCO đã hoàn thành kế hoạch của ĐHĐCĐ đề ra trong nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2020.

c. Đánh giá hiệu quả đầu tư vào công ty con, công ty liên kết:

Đơn vị tính: tỷ đồng

STT	CHỈ TIÊU	TCOTS		TCM		TCKG		TCQV	
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
1	Vốn điều lệ Công ty	100.00	100.00	118.56	118.56	45.00	45.00	126.17	126.17
2	Tỷ lệ vốn góp của TCO	51%	51%	54%	54%	60%	60%	40%	40%
3	Doanh thu	291.21	289.09	116.39	73.39	2.97	3.55	39.01	7.45
4	Lợi nhuận sau thuế	20.49	20.78	20.60	6.42	1.95	2.54	25.36	1.13
5	Tỷ lệ cổ tức được chia	15%	15%	9%	9%	-	-	-	-

Trong năm 2020, các công ty con, công ty liên kết đều đang hoạt động có hiệu quả.

Công ty Cổ phần Dịch vụ Bay và Du lịch Biển Tân cảng (TCOTS) đang phát triển ổn định vẫn duy trì mức chia cổ tức hàng năm là 15%/Vốn điều lệ cho các cổ đông mặc dù bị hoạt động kinh doanh mảng khách sạn bị ảnh hưởng lớn bởi dịch covid-19 nhưng Ban điều hành Công ty đã linh hoạt điều chỉnh cơ chế vận hành, tinh gọn bộ máy đảm bảo hiệu quả theo mục tiêu đã được HĐQT chỉ đạo;

Công ty Cổ phần Hàng hải Tân cảng Miền Bắc (TCM) đã hình thành được mảng dịch vụ Near-shore tại khu vực Miền Bắc và Miền Trung, mức cổ tức dự kiến chia năm 2020 là 9% /Vốn điều lệ tuy nhiên với mức tăng trưởng lợi nhuận tốt HĐQT TCM đang đề xuất chia tỷ lệ cổ tức cho năm 2020 là 15%.

Công ty Cổ phần Tân cảng Quế Võ (TCQV) tiếp tục triển khai dự án đầu tư giai đoạn 2 tại Bắc Ninh và đang sử dụng dòng tiền thu được để tái đầu tư của dự án;

Công ty Cổ phần Tân cảng Kiên Giang (TCKG) vẫn tiếp tục triển khai các thủ tục để đầu tư xây dựng dự án bến tạm tại tỉnh Kiên Giang dự kiến trong năm

2022 mới chính thức đi vào hoạt động nên BKS không đánh giá hiệu quả của Công ty này.

d. Các chỉ số tài chính cơ bản:

CHỈ SỐ TÀI CHÍNH	Năm 2020	Năm 2019	Chênh lệch 2020/2019	% thay đổi 2020/2019
1. Chỉ số thanh toán				
- Chỉ số thanh toán hiện hành	1.19	0.99	0.19	119%
- Chỉ số thanh toán nhanh	0.18	0.15	0.03	122%
2. Lợi nhuận đầu tư				
- Tỷ suất LN trên tài sản (ROA)	8%	6%	2%	129%
- Tỷ suất LN trên vốn cổ phần (ROE)	52%	45%	7%	116%
- Tỷ suất LN trên tổng vốn CSH	16%	15%	1%	106%
3. Chỉ số sử dụng nợ				
- Tỷ số nợ trên vốn	3.67	4.68	(1.01)	78%
- Tỷ số nợ trên vốn CSH	1.15	1.59	(0.45)	72%

- Chỉ số thanh toán của hệ thống TCO được cải thiện rõ rệt theo hướng tích cực (lớn hơn 1), điều này thể hiện cân cân thanh toán toán hợp lý. Trong năm 2020 BDH đã tăng cường công tác thu hồi công nợ, giảm tỷ trọng nợ phải thu, đồng thời thương lượng với nhà cung cấp để kéo dài thời hạn thanh toán nên chi phí vốn giảm đáng kể.
- Đối với chỉ số lợi nhuận đầu tư: các tỷ suất lợi nhuận có khuynh hướng tăng, do công ty vẫn duy trì mô hình hoạt động như năm 2019, sử dụng đòn bẩy hoạt động hợp lý bằng hình thức hạn chế tăng tài sản dài hạn (ngoại trừ việc thay thế tàu cũ thành tàu mới với giá trị tài sản không đổi)
- Chỉ số sử dụng nợ: có khuynh hướng giảm, do công ty tập trung dùng nguồn khấu hao tài sản cố định để thanh toán các khoản nợ đến hạn cho các tổ chức tài chính thông qua đó giảm được chi phí tài chính từ 79 tỷ đồng năm 2019 xuống còn 71 tỷ đồng trong năm 2020.
- BKS nhận định với các chỉ số tài chính duy trì ở mức trên thì tình hình tài chính của công ty rất an toàn.

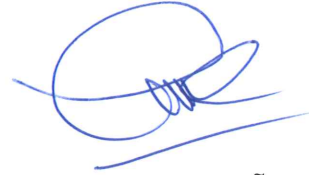
V. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2021 CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Tập trung rà soát hoạt động của từng đơn vị, phòng, ban để đưa ra các khuyến nghị đối với từng mảng hoạt động.
- Rà soát, đánh giá các dự án đầu tư và hiệu quả của các dự án đầu tư để phối hợp, hỗ trợ Ban Điều hành trong công tác triển khai các dự án đầu tư tài sản và đầu tư tài chính.
- Rà soát và đưa ra các khuyến nghị về tình hình tài chính, thu hồi công nợ, dòng tiền cho Công ty trong quá trình hoạt động.
- Kiểm soát tuân thủ của hệ thống trong việc thực hiện các quy chế, quy trình nội bộ và quy định của pháp luật.

- Giám sát việc thực hiện công bố thông tin định kỳ theo quy định cho Ủy ban chứng khoán.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Dịch vụ Biên Tân cảng trân trọng báo cáo./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



PHẠM HUY VŨ