



PETROLIMEX

Hà Nội, ngày 26 tháng 5 năm 2015

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2015

*Kính thưa: Các Quý cổ đông/Đại diện cổ đông, Quý vị đại biểu!*

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tập đoàn xăng dầu Việt Nam (Tập đoàn), Quy chế tổ chức & hoạt động của Ban kiểm soát và các quy định hiện hành; Ban kiểm soát Tập đoàn kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) Báo cáo của Ban kiểm soát với nội dung như sau:

### I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014

Trong 6 tháng đầu năm 2014, Ban kiểm soát hoạt động với tổng số 06 thành viên, gồm 01 Trưởng ban (ông Trần Long An) và 05 thành viên. Ông Trần Long An được nghỉ hưu để hưởng chế độ bảo hiểm xã hội từ ngày 01/7/2014. Theo đó, Ban kiểm soát đã tiến hành bầu ông Đinh Viết Tiến - Thành viên Ban kiểm soát làm Trưởng Ban kiểm soát theo đúng các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tập đoàn, Quy chế tổ chức & hoạt động của Ban kiểm soát Tập đoàn và các văn bản hướng dẫn thực hiện. Sau khi thay đổi nhân sự, Ban kiểm soát có 05 thành viên theo đúng quy định tại Điều 32-Điều lệ Tập đoàn.

Trong năm, Ban kiểm soát đã tổ chức triển khai thực hiện các công việc sau đây:

- Nghiên cứu, sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện để ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát kèm theo Quyết định số 389/PLX-QĐ-BKS ngày 15/9/2014;

- Rà soát, điều chỉnh và ban hành Thông báo về việc phân công nhiệm vụ của Ban kiểm soát tại văn bản số 1216/PLX-BKS ngày 15/9/2014;

- Đánh giá, sửa đổi, bổ sung, điều chỉnh Kế hoạch công tác giám sát năm 2014 (văn bản số 124/PLX-BKS ngày 14/02/2014) để có giải pháp tổ chức thực hiện.

- Tổ chức thực hiện kiểm tra chuyên đề Đầu tư, hiệu quả đầu tư, khai thác CHXD và Tổ chức-Lao động-Tiền lương tại 05 CTy xăng dầu; Tham gia Đoàn kiểm tra giải quyết vụ việc tại 02 CTy xăng dầu; Phối hợp cùng với Ban kiểm toán Hội đồng quản trị (HĐQT) và Phòng nghiệp vụ Tập đoàn để giám sát hiệu quả kinh doanh xăng dầu tại một số CTy xăng dầu; Giám sát việc giải quyết đơn thư, vụ việc tồn đọng tại một số đơn vị thành viên;

- Tham gia, đóng góp ý kiến để hoàn thiện, ban hành các quy chế, quy định, quy trình quản lý của Tập đoàn; Kế hoạch SXKD của Tập đoàn và đơn vị thành viên;

- Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng, năm và thực hiện một số công việc cho ĐHCĐ của Tập đoàn, đơn vị thành viên;

- Tham gia học tập khóa bồi dưỡng nghiệp vụ cho Kiểm soát viên do Tập đoàn tổ chức;

- Trong năm, Ban kiểm soát tổ chức 06 phiên họp với sự tham gia đầy đủ của các thành viên, đảm bảo tính dân chủ và phù hợp với các quy định hiện hành. Ngoài ra, Ban kiểm soát còn thực hiện các buổi trao đổi nghiệp vụ công tác chuyên môn, dự họp HĐQT, họp giao ban, hội nghị chuyên đề, sơ kết, tổng kết và tham gia các công việc liên quan của Tập đoàn;

- Tổng thù lao của các Thành viên Ban kiểm soát năm 2014 là 2.390 triệu đồng; Các chi phí khác phục vụ cho hoạt động của Ban kiểm soát được thực hiện theo Điều lệ, quy chế, quy định hiện hành của Tập đoàn.

*Đánh giá chung:* Ban kiểm soát đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ một cách khách quan, trung thực. Qua giám sát, phát hiện những tồn tại, bất cập trong quản lý, điều hành hoạt động SXKD... và có những kiến nghị phù hợp. Tuy nhiên, với quy mô của Tập đoàn lớn, phạm vi hoạt động rộng, tiềm ẩn rủi ro có thể phát sinh, đòi hỏi công tác giám sát cần được tổ chức thực hiện chủ động, đồng bộ và phù hợp nhằm góp phần tích cực vào việc đảm bảo an toàn, nâng cao hiệu quả SXKD.

## II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2014

### 1. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2014

- Báo cáo tài chính CTy mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 được CTy TNHH Deloitte Việt Nam kiểm toán và phát hành Báo cáo kiểm toán ngày 31/3/2015.

- Theo ý kiến của Kiểm toán viên, Báo cáo tài chính CTy mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 đã phản ánh trung thực, hợp lý xét trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của CTy mẹ/Tập đoàn tại thời điểm ngày 31/12/2014 cũng như kết quả kinh doanh & lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán của TCTy (nay là Tập đoàn) đã được Bộ Tài chính chấp thuận tại văn bản số 956/BTC-CKT ngày 18/01/2007 và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập & trình bày Báo cáo tài chính.

- Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản của Báo cáo tài chính CTy mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 cụ thể như sau:

TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Ngày 31/12/2014	
			CTy mẹ	Hợp nhất
<b>I</b>	<b>Tổng tài sản</b>	Tỷ đồng	<b>33.450</b>	<b>55.400</b>
1	Tài sản ngắn hạn	Tỷ đồng	23.454	34.581
2	Tài sản dài hạn	Tỷ đồng	9.996	20.808
3	Lợi thế thương mại	Tỷ đồng		11
<b>II</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	Tỷ đồng	<b>33.450</b>	<b>55.400</b>
1	Nợ phải trả	Tỷ đồng	22.688	41.308
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	Tỷ đồng	10.762	11.290
3	Lợi ích cổ đông thiểu số	Tỷ đồng		2.802
<b>III</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
1	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	32	20

2	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	68	75
<b>IV</b>	<b>Khả năng thanh toán</b>			
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1,16	0,97
2	Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,32	0,27
<b>V</b>	<b>Khả năng sinh lợi</b>			
	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	58	(9)
1	ROE (Tỷ suất LNST/Vốn CSH)	%	0,54	(0,06)
2	ROA (Tỷ suất LNST/Tổng tài sản)	%	0,17	(0,02)

## 2. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch và Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2014

- Tổng sản lượng xăng dầu bán: 9.833 nghìn m<sup>3</sup>, tấn - Đạt 106,5% kế hoạch năm và tăng 5,5 % so với thực hiện năm 2013. Trong đó: Bán trong nước 7.310 nghìn m<sup>3</sup>, tấn- Giảm 1% so với thực hiện năm 2013; Theo phương thức bán so với thực hiện năm 2013: Bán lẻ tăng 7%, bán buôn trực tiếp tăng 1%, bán đại lý giảm 9%, bán tổng đại lý giảm 21%.

- Tổng lợi nhuận trước thuế hợp nhất: 322 tỷ đồng, đạt 16% so với kế hoạch năm và giảm 84% so với thực hiện năm 2013.

- Tổng lợi nhuận sau thuế hợp nhất: Lỗ 9 tỷ đồng. Trong đó: Lợi nhuận sau thuế thuộc về Tập đoàn lỗ 365 tỷ đồng; Lợi nhuận sau thuế thuộc về cổ đông thiểu số là 356 tỷ đồng.

Việc không thực hiện được chỉ tiêu lợi nhuận có nguyên nhân chủ yếu do lỗ kinh doanh xăng dầu phát sinh tại CTy mẹ vì giá dầu thế giới giảm mạnh & liên tục, đặc biệt trong quý 4/2014, khiến giá bán trong nước giảm theo, tồn kho xăng dầu tương đối cao.

- Cổ tức năm 2012 & 2013 đã chi trả cho cổ đông trong năm 2014. Kế hoạch chia cổ tức năm 2014 là 8-10%. Tuy nhiên, do không đạt chỉ tiêu lợi nhuận, nên năm 2014 không thực hiện chia cổ tức.

- Về thực hiện Đề án tái cấu trúc Tập đoàn theo quyết định số 828/QĐ-TTg ngày 31/5/2011 và tìm nhà đầu tư chiến lược tăng vốn điều lệ từ 10.700 tỷ đồng lên 12.500 tỷ đồng để giảm tỷ lệ vốn Nhà nước xuống mức 75%... (Trình bày ở mục 3. Kết quả giám sát đối với HĐQT).

## 3. Kết quả giám sát đối với HĐQT

HĐQT Tập đoàn có tổng số 07 thành viên, gồm 02 thành viên chuyên trách và 05 thành viên kiêm nhiệm.

### a) Về họp và ban hành nghị quyết của HĐQT

Trong năm 2014, HĐQT Tập đoàn tổ chức được 05 phiên họp, các ủy viên HĐQT tham dự các phiên họp tương đối đầy đủ (có 03 phiên họp vắng 01 ủy viên do đi công tác). Và HĐQT tổ chức lấy ý kiến các ủy viên HĐQT 105 lần bằng văn bản để ban hành 105 nghị quyết về các nội dung thuộc thẩm quyền của HĐQT. Trong đó:

- 45 nghị quyết có nội dung chính về công tác tổ chức bộ máy, bổ nhiệm cán bộ;
- 19 nghị quyết có nội dung chính về đầu tư CSVCKT, liên doanh, liên kết;
- 12 nghị quyết có nội dung chính về công tác tài chính;
- 09 nghị quyết có nội dung chính về giao kế hoạch, tiền lương;
- 07 nghị quyết có nội dung chính về quy chế, quy định của Tập đoàn;
- 05 nghị quyết có nội dung chính về thi đua, khen thưởng;
- 08 nghị quyết về các nội dung khác.

*b) Về kết quả thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm của HĐQT*

*(1) Thực hiện Đề án tái cấu trúc Tập đoàn và tìm nhà đầu tư chiến lược*

- Đối với CTy mẹ: Đã lựa chọn, ký Biên bản ghi nhớ về hợp tác chiến lược với Tập đoàn JX Nippon Oil and Energy (JX) ngày 19/12/2014 và chuẩn bị triển khai các công việc cần thiết cho đàm phán để thống nhất nội dung Thỏa thuận chiến lược (SCA), Hợp đồng phát hành cổ phiếu (SSA), bán cổ phần cho JX, tăng vốn điều lệ, giảm tỷ lệ sở hữu Nhà nước xuống mức 75%; Dự kiến sẽ hoàn thành trong năm 2015.

- Đang tiếp tục nghiên cứu, xem xét việc thành lập TCTy xây lắp xăng dầu Petrolimex và TCTy dịch vụ xăng dầu Petrolimex do chưa hội tụ đủ các yếu tố cần thiết để hình thành 2 TCTy này.

*(2) Quy hoạch phát triển hệ thống CSVCKT kinh doanh xăng dầu giai đoạn 2015-2020, tầm nhìn 2030*

Đã xây dựng xong Báo cáo đánh giá hiện trạng và quy hoạch phát triển hệ thống CSVCKT kinh doanh xăng dầu giai đoạn 2015-2020, tầm nhìn 2030. Báo cáo này được tiếp tục hoàn thiện để thông qua và phê duyệt trong năm 2015.

*(3) Triển khai các biện pháp quản lý và tiết giảm chi phí kinh doanh*

- Điều chỉnh lại phương thức tạo nguồn cho thị trường Tây Nam Bộ, Vũng Tàu, một số CTy miền Trung và miền Bắc để tiết giảm chi phí vận tải, chi phí qua kho.

- Điều chỉnh giảm định mức hao hụt nhập xăng dầu và điều động nội bộ bằng đường biển.

- Điều chỉnh cước vận tải đường bộ, đường thủy tương đối kịp thời với sự biến động giảm giá xăng dầu.

Trong năm, Tập đoàn đã chú trọng kiểm soát, tiết giảm chi phí vận tải, hao hụt... theo lộ trình, hợp lý hóa đường vận động hàng hóa. Tuy nhiên, chi phí kinh doanh xăng dầu cần tiếp tục rà soát, có giải pháp tích cực, đồng bộ để nâng cao khả năng cạnh tranh cho Tập đoàn.

*(4) Nâng cao hiệu quả sử dụng vốn*

- Thực hiện ưu tiên, lựa chọn dự án đầu tư phục vụ SXKD, không đầu tư dàn trải, có biện pháp rút ngắn thời gian thi công, nhanh chóng đưa công trình vào khai thác, sử dụng.

- Việc huy động vốn của Tập đoàn tương đối có hiệu quả, khai thác ở mức cao khả năng vay ngoại tệ với chi phí thấp, sử dụng linh hoạt các công cụ tài chính để khai thác dòng tiền nhàn rỗi tạm thời.

- Tài trợ vốn cho CTy con thông qua công nợ bán hàng đã tạo thuận lợi cho các CTy con và hiệu quả chung toàn Tập đoàn; định mức công nợ được tiếp tục xem xét để điều chỉnh phù hợp nhằm tăng áp lực sử dụng vốn đối với các CTy xăng dầu.

*(5) Thoái vốn ở các lĩnh vực không trực tiếp liên quan đến kinh doanh chính*

- Đang triển khai Đề án sáp nhập Pgbank với Vietinbank nhằm nâng cao chất lượng và hiệu quả hoạt động của ngân hàng, tăng tính thanh khoản của cổ phiếu, thuận lợi cho việc thực hiện phương án thoái vốn; Dự kiến hoàn thành trong quý 4/2015.

- Tập đoàn đã giao cho Nhóm đại diện quản lý vốn theo ủy quyền tại TCTy/Cty nghiên cứu, xây dựng phương án để tổ chức thực hiện thoái vốn đối với lĩnh vực bảo hiểm và các lĩnh vực khác.

*(6) Các nhiệm vụ khác:*

- Tập đoàn đã và đang triển khai nghiên cứu Đề án khai thác giá trị gia tăng tại hệ thống CHXD.

- Tập đoàn, các CTy xăng dầu đã có các giải pháp cụ thể để giảm tuyệt đối số lao động như: giải quyết lao động dôi dư, thực hiện khoán quản, thuê lao động ngắn hạn...

- Đã triển khai Nghị định số 50&51/2013/NĐ-CP của Chính phủ về quản lý tiền lương, giao riêng quỹ tiền lương của người lao động và người quản lý. Đối với CTy xăng dầu giao tiền lương cho người quản lý gắn với năng suất lao động; Đối với TCTy/CTy cổ phần giao tiền lương người quản lý gắn với hiệu quả.

*Đánh giá chung:* Về cơ bản, HĐQT tổ chức hoạt động theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ, Nghị quyết ĐHĐCĐ Tập đoàn. HĐQT đã & đang triển khai các nhiệm vụ trọng tâm và đạt được những kết quả quan trọng. Tuy nhiên, cần có cơ chế tạo động lực hơn nữa đối với các đơn vị thành viên, đặc biệt là người đứng đầu đơn vị.

#### **4. Kết quả giám sát đối với Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác**

- Hoạt động điều hành của Tổng giám đốc trong năm 2014 về cơ bản đã tuân thủ Điều lệ, Nghị quyết ĐHĐCĐ & HĐQT Tập đoàn. Tổng giám đốc thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và phân cấp quản lý của HĐQT Tập đoàn. Ban Tổng giám đốc đã có sự phân công và phối hợp kịp thời, tích cực, có đánh giá đúng các thuận lợi, khó khăn, kết quả đã thực hiện, đặc biệt là các vấn đề có bất cập. Theo đó, đã & đang tích cực tìm các giải pháp phù hợp để khắc phục nhằm tổ chức thực hiện Nghị quyết của HĐQT, ĐHĐCĐ và Điều lệ Tập đoàn.

- Ban Tổng giám đốc đã triển khai kịp thời các giải pháp điều hành kinh doanh như: Tiết giảm chi phí, hợp lý hóa đường vận động hàng hóa, kiến nghị với Nhà nước cơ chế, chính sách, điều chỉnh tăng chi phí kinh doanh xăng dầu định mức trong giá cơ sở phù hợp hơn với thực tế. Tuy nhiên, giải pháp để bán hàng, điều hành tồn kho xăng dầu khi giá xăng dầu giảm có bất cập.

#### **5. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT và Tổng giám đốc**

- HĐQT, Ban Tổng giám đốc đã tạo nhiều điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ giám sát; Các Phòng, Ban nghiệp vụ Tập đoàn đã cung cấp các tài liệu, thông tin cần thiết theo yêu cầu cho Ban kiểm soát.

- Ban kiểm soát đã chú trọng sự phối hợp với HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao, phối hợp trong hoạt động giám sát, quản lý vốn đầu tư của chủ sở hữu.

- Ban kiểm soát đã thông báo cho HĐQT, Ban Tổng giám đốc, các cán bộ quản lý khác về phân công nhiệm vụ cụ thể của từng thành viên Ban kiểm soát, kế hoạch giám sát. Ban kiểm soát xem xét kết quả kiểm soát nội bộ, báo cáo kiểm toán, báo cáo giám sát tài chính... Một số kiến nghị của Ban kiểm soát được triển khai thực hiện.

### **III. KIẾN NGHỊ VÀ PHƯƠNG HƯỚNG CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2015**

Để hoạt động của Tập đoàn tiếp tục phát triển an toàn và hiệu quả, Ban kiểm soát có một số kiến nghị & phương hướng cho công tác giám sát trong năm 2015 như sau:



1. Tiếp tục triển khai thực hiện sửa đổi Điều lệ Tập đoàn, các quy chế, quy định, quy trình quản lý, định mức kinh tế kỹ thuật phù hợp với Luật Doanh nghiệp 2014 và tình hình thực tế của Tập đoàn, đơn vị thành viên.

2. Tiếp tục triển khai Đề án tái cấu trúc Tập đoàn. Theo đó, xem xét, đánh giá sự cần thiết, hiệu quả việc thành lập 2 TCTy để có giải pháp phù hợp; Nghiên cứu, xây dựng phương án sắp xếp lại các CTy xăng dầu theo hướng hiệu quả, phù hợp với yêu cầu quản trị; Tiếp tục triển khai thực hiện các nội dung thỏa thuận hợp tác với JX, thoái vốn đầu tư của CTy mẹ, CTy con theo lộ trình phù hợp.

3. Khẩn trương hoàn thiện, phê duyệt Quy hoạch phát triển hệ thống CSVCKT kinh doanh xăng dầu giai đoạn 2015-2020, tầm nhìn 2030 để tổ chức thực hiện; tăng cường đầu tư CHXD ở các vị trí có lợi thế gia tăng sản lượng bán; có phương án xử lý kho xăng dầu, đất đai và các tài sản không cần dùng.

4. Có các giải pháp cụ thể để tổ chức thực hiện cơ chế kinh doanh xăng dầu, tiết giảm chi phí SXKD trên cơ sở đường vận động tối ưu có thể của hàng hóa xăng dầu nhằm tăng khả năng cạnh tranh, nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD, phấn đấu hoàn thành tốt nhất các chỉ tiêu kế hoạch năm 2015 được ĐHĐCĐ phê duyệt.

5. Ban kiểm soát Tập đoàn cần thực hiện đúng quyền hạn, trách nhiệm theo các quy định hiện hành. Năm 2015, Ban kiểm soát tập trung thực hiện Kế hoạch giám sát đã xây dựng tại văn bản số 302/PLX-BKS ngày 27/3/2015 theo các nội dung chủ yếu sau đây:

a) Giám sát quá trình và kết quả tổ chức thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT Tập đoàn;

b) Giám sát việc giao và tổ chức thực hiện kế hoạch tại CTy mẹ, CTy con (chú trọng kinh doanh xăng dầu, các sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ ngoài xăng dầu);

c) Giám sát việc tiếp tục tổ chức thực hiện tái cơ cấu Tập đoàn; chế độ quản lý lao động, tiền lương, tiền thưởng đối với người lao động và người quản lý trên cơ sở đặc thù của Tập đoàn gắn với năng suất lao động & hiệu quả, phù hợp với quy định hiện hành của Nhà nước;

d) Giám sát tài chính; Thẩm định, phân tích, đánh giá Báo cáo tài chính...; Tình hình, kết quả kinh doanh của Tập đoàn và đơn vị thành viên; đặc biệt về quản lý, tiết giảm chi phí SXKD; điều hành nguồn, tồn kho xăng dầu, công nợ...

đ) Giám sát tình hình, kết quả giải quyết đơn thư, các vụ việc tồn đọng và mới phát sinh;

e) Giám sát quá trình & kết quả tổ chức thực hiện các nội dung khác trong hoạt động SXKD và quản trị tại Tập đoàn, đơn vị thành viên.

Trên đây là nội dung báo cáo của Ban kiểm soát, kính trình ĐHĐCĐ Tập đoàn.

Chúc các Quý cổ đông/Đại diện cổ đông & Quý vị đại biểu sức khỏe, hạnh phúc và thành công./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**