

Số 01/10/BC-BKS-VALC

Hà nội, ngày 17 tháng 05 năm 2010

**BÁO CÁO
TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2009
VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2010**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 60/2005/QH11 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 20/11/2005;

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần cho thuê máy bay Việt Nam (VALC).

Ban kiểm soát VALC xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2009 và kế hoạch nhiệm vụ năm 2010 với các nội dung chính như sau:

I. Về cơ cấu tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát

1. Cơ cấu tổ chức:

Ban kiểm soát VALC gồm 03 thành viên làm việc theo chế độ kiêm nhiệm, trong đó 01 trưởng ban và 02 thành viên.

2. Thuận lợi và khó khăn của Ban kiểm soát:

2.1 Thuận lợi:

Việc thông tin liên lạc giữa các thành viên trong Ban, giữa Ban kiểm soát với Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc được duy trì thường xuyên đã tạo điều kiện thuận lợi cho các hoạt động trong Ban.

2.2 Khó khăn:

- Các thành viên trong Ban kiểm soát đều làm việc theo chế độ kiêm nhiệm;
- Trong BKS có 01 thành viên thường xuyên vắng mặt trong các kỳ kiểm soát nên khó khăn trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

3. Rà soát hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2009:

- Năm 2009 Ban Kiểm soát họp 03 lần: 01 lần vào quý I trước khi ĐHĐCD thường niên 2009 và 02 lần vào quý IV/2009;
- Việc chưa thực hiện họp định kỳ theo lịch công tác đã đăng ký và được ĐHĐCD thông qua do ảnh hưởng của việc thay đổi thành viên Ban kiểm soát;
- Đã Ban hành quy chế hoạt động của Ban kiểm soát theo quy định.

II. Kết quả hoạt động kiểm soát năm 2009

1. Đánh giá về hoạt động của HĐQT:

- HĐQT VALC gồm 06 thành viên, trong đó 01 Chủ tịch HĐQT, 01 Phó chủ tịch HĐQT và 04 Ủy viên. Các thành viên HĐQT đều làm việc theo chế độ kiêm nhiệm;
- HĐQT đã xây dựng các Quy chế, chỉ đạo xây dựng các Quy trình, Quy định ban hành tại Công ty và bộ phận các Phòng, Ban. Tuy nhiên, khi Công ty triển khai Quy chế tiền lương ban hành theo quyết định số 10/QĐ-HĐQT ngày 16/3/2009 thì một mức lương thực tế của Ban điều hành không phù hợp với mức lương đã quy định tại Quy chế tiền lương do công ty căn cứ trên cơ sở mức lương kế hoạch 2009 đã được HĐQT thông qua.
- HĐQT đã thực hiện chế độ họp thường kỳ (04 lần trong năm 2009) và bất thường (theo hình thức họp tập trung hoặc xin ý kiến bằng văn bản) để ra các Nghị quyết và quyết định, kịp thời giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền theo Quy chế tổ chức và hoạt động của HĐQT và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Tuy nhiên, Một số thành viên HĐQT chưa thực hiện đầy đủ trách nhiệm và quyền hạn của mình: không tham dự họp HĐQT, trả lời phiếu xin ý kiến thành viên HĐQT bằng văn bản chậm hoặc thậm chí không trả lời gây ảnh hưởng đến hoạt động của Ban điều hành;
- Số lần họp HĐQT Công ty quá ít (khoảng 4 lần/năm), số lần xin ý kiến thành viên HĐQT bằng văn bản quá nhiều;
- Trong năm 2009, Công ty đã có thay đổi một số thành viên trong HĐQT, cụ thể:
 - + Bổ nhiệm Ông Nguyễn Anh Tuấn, Thành viên HĐQT
 - + Miễn nhiệm Ông Nguyễn Đình Lâm, Thành viên HĐQT
 - + Bổ nhiệm An T. Ho - TV HĐQT;
 - + Miễn nhiệm Ông Don Di Lam - TV HĐQT;

Tuy nhiên, Công ty vẫn chưa hoàn thiện thủ tục xin ý kiến ĐHĐCĐ.

2. Đánh giá hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:

- Trong năm 2009, Bộ máy lãnh đạo được tăng cường thêm 02 Phó Tổng giám đốc là Ông Nguyễn Duy Viễn và Bà Hồ Thanh Hương. Tuy nhiên, theo nhận định của Ban Kiểm soát thì Công ty vẫn còn thiếu 01 Phó Tổng Giám đốc phụ trách kỹ thuật;
- Năm 2009, Ban Tổng Giám đốc đã chủ động đề xuất, kiến nghị và báo cáo HĐQT các vấn đề, nội dung công việc thuộc thẩm quyền xem xét, quyết định của HĐQT; nắm bắt và xử lý kịp thời các vướng mắc, tồn tại trong quản lý và điều hành.
- Tổng Giám đốc đã phân công nhiệm vụ cho các Phó Tổng giám đốc để thực hiện công việc trong từng lĩnh vực cụ thể. Định kỳ hàng tháng hoặc đột xuất Công ty đã tổ

chức cuộc họp giao ban để kiểm điểm, đánh giá công việc được giao của từng phòng ban, cá nhân, giải quyết những vướng mắc để nâng cao hiệu quả công việc.

- Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn, thẩm quyền được quy định trong Điều lệ Công ty. Nhìn chung, nội dung chỉ đạo điều hành của Tổng Giám đốc tuân thủ các Nghị quyết của HĐQT và ĐHCĐ.

3. Hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2009

- Các dự án lớn VALC đang triển khai:

STT	Dự án	Nguồn vốn	Tỷ lệ	Số tiền (USD)
1	ATR72-500 (5 chiếc)	Tổng vốn đầu tư	100%	106.520.519
		Vốn chủ sở hữu	15,4%	16.404.160
		Vốn ECA	81,7%	87.027.264
		Vay Thương mại	2,9%	3.089.095
2	A321-200 (10 chiếc)	Tổng vốn đầu tư	100%	704.075.696
		Vốn chủ sở hữu	10%	70.407.570
		Vốn ECA	85%	598.464.342
		Vay Thương mại	5%	35.203.785
3	Boeing 787 (8 chiếc)	Tổng vốn đầu tư	100%	1.564.404.964
		Vốn chủ sở hữu	10%	156.440.496
		Vốn ECA	85%	1.329.744.219
		Vay Thương mại	5%	78.220.248

- Ngoài ra, công ty đang xúc tiến thực hiện dịch vụ tư vấn, đầu tư, khai thác và quản lý tàu bay thương gia. Trong dự án này, khách hàng đặt cọc 100% giá trị máy bay mua và tiền thuê được trừ dần vào tiền đặt cọc.

Căn cứ vào thực tế triển khai nghiệp vụ này, theo báo cáo của VALC, Ban Kiểm soát đề nghị Ban lãnh đạo VALC thực hiện theo hướng tư vấn lựa chọn mua máy bay, các thủ tục ký hợp đồng mua còn khách hàng tự thuê nhà khai thác bay. VALC cần thuyết phục khách hàng để VALC cung cấp dịch vụ kiểm soát kỹ thuật và chi phí hoạt động bay.

- Kết quả kinh doanh của Công ty đạt được qua một số chỉ tiêu cơ bản như sau:

Đơn vị tính: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2009	Thực hiện năm 2009	% thực hiện so với kế hoạch
1	Tổng tài sản	1.026.943.000.000	1.265.963.344.000	124%

2	Vốn chủ sở hữu	1.024.430.000.000	967.771.924.000	94,5%
3	Doanh thu	4.137.000.000	40.764.527.000	985%
4	Chi phí	(12.261.000.000)	(10.465.356.000)	85,3%
5	LNTT	(8.124.000.000)	26.711.371.000	328,8%
6	LNST	(8.124.000.000)	23.182.372.000	285%

4. Kế hoạch huy động vốn điều lệ từ các cổ đông.

Tiến độ góp vốn điều lệ dự kiến

Đơn vị: tỷ đồng

Chỉ tiêu	2010	2011	2012	2013	2014
Số vốn cần tăng trong năm	818	657	210	160	0
Tổng vốn điều lệ	1.756	2.413	2.623	2.783	2.783

5. Công tác đầu tư Dự án, Góp vốn thành lập Công ty cổ phần:

Hiện nay VALC cam kết góp vốn thành lập Công ty cổ phần đào tạo bay Việt, Công ty CP Cảng hàng không quốc tế Long Thành (LTA), hãng hàng không CP VietAir. HĐQT đã có chủ trương tạm thời giãn, hoãn góp vốn và xin ý kiến không tham gia góp vốn vào LTA, tập trung vào triển khai các dự án đầu tư cho thuê máy bay. Đề nghị Công ty có chính sách quản lý tốt các khoản đầu tư này.

6. Về lĩnh vực đầu tư tài chính:

- Năm 2008, Công ty có đầu tư cổ phiếu và trái phiếu.
- Năm 2009, Công ty bán trái phiếu chính phủ, hoàn nhập dự phòng đầu tư cổ phiếu VCB và không thực hiện đầu tư mới cổ phiếu.
- Công ty đã thực hiện việc quản lý dòng tiền theo quy trình. Việc lựa chọn các ngân hàng gửi tiền được thực hiện trên cơ sở cân đối quan hệ đối tác mua bán ngoại tệ, lãi suất. Hàng tuần có báo cáo cân đối, dự kiến dòng tiền.

7. Thẩm định Báo cáo Tài chính:

Sau khi kiểm tra, phân tích BCTC và các Báo cáo VALC cung cấp, Ban Kiểm soát nhận thấy:

- *Việc quản lý vốn bằng tiền, phải thu, phải trả và tạm ứng* tại công ty được thực hiện theo quy định của pháp luật và quy chế quản lý tài chính của Công ty. Giai đoạn đầu các phát sinh công nợ phải thu còn ít, việc quản lý còn đơn giản chưa phát sinh nhiều rủi ro.
- *Quản lý chi phí* đã tuân thủ theo đúng các quy chế của HĐQT, Công ty và các chế độ chính sách Nhà nước quy định.

- **Quản lý chi phí** đã tuân thủ theo đúng các quy chế của HĐQT, Công ty và các chế độ chính sách Nhà nước quy định.

Trong đó:

+ Chi phí tiền lương: Hiện nay, Công ty áp dụng mức lương theo “Quy chế tiền lương do HĐQT phê duyệt theo Quyết định số 10/QĐ- HĐQT ngày 16/3/2009, có hiệu lực từ ngày 16/03/2009, áp dụng từ ngày 01/01/2009.

+ Chi phí quản lý chi tiêu: Áp dụng quy chế chi tiêu của VALC và các quy định khác của HĐQT và Tổng Giám đốc Công ty ban hành.

- **Về phân phối lợi nhuận** và quản lý các quỹ sẽ được thực hiện trên cơ sở Điều lệ của Công ty, Quy chế quản lý tài chính và các báo cáo tài chính được HĐQT và Đại hội đồng cổ đông phê duyệt;
- **Về công tác kiểm kê, quản lý tài sản:** Công ty đã thực hiện kiểm kê tài sản và tiền mặt tại quỹ theo đúng quy định.

8. Về quản lý rủi ro ngoại tệ.

Tổng Giám đốc Công ty đã có các Tờ trình HĐQT về căng thẳng ngoại tệ do mất cân đối về nguồn và đã đề ra các giải pháp xử lý. Tuy nhiên, tính đến thời điểm kiểm soát vẫn chưa có giải pháp xử lý dứt điểm và vẫn phải chấp nhận chi phí chênh lệch tỷ giá. Ban Kiểm soát nhận thấy đây là vấn đề lớn đối với Công ty, đề nghị các cổ đông sáng lập có các giải pháp hỗ trợ Công ty.

9. Về quản lý rủi ro khả năng không tiếp tục góp vốn của một số cổ đông

HĐQT và Ban Điều hành Công ty chưa đưa ra được phương án dự phòng giải pháp xử lý. Ban Kiểm soát nhận thấy đây là một rủi ro lớn, đã và đang hiện hữu, vượt khỏi tầm kiểm soát của Ban Điều hành, HĐQT Công ty. Đề nghị Công ty đưa vấn đề này ra thảo luận tại cuộc họp ĐHCĐ thường niên năm 2010.

III. Phương hướng, nhiệm vụ năm 2010

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm soát theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát trình Đại hội kế hoạch làm việc năm 2010 như sau:

1. Thường xuyên kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực cân trọng trong quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, thực hiện đầu tư, quản lý vốn, tài sản,... của Công ty.
2. Xem xét các kế hoạch, báo cáo của Công ty về: tình hình tài chính, SXKD, thực hiện các dự án đầu tư, công tác quản lý về tổ chức, lao động, tiền lương, thưởng, các chế độ khác liên quan đến Công ty và người lao động,...
3. Định kỳ thẩm định báo cáo tài chính của Công ty.

4. Kiểm tra định kỳ và đột xuất các vấn đề liên quan đến công tác tổ chức, thực hiện các Nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.
5. Thu nhận các thông tin, trao đổi, giao tiếp với cổ đông và xử lý các vấn đề theo yêu cầu của cổ đông.
6. Duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các phòng, ban, trung tâm chức năng trong Công ty.
7. Số lần họp dự kiến: 01 quý/lần.

IV. Kiến nghị của Ban kiểm soát

1. Đối với ĐHĐCĐ:

- Đề nghị ĐHĐCĐ thông qua báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2009 của công ty VALC;
- Đề nghị các cổ đông sáng lập đưa ra các giải pháp hỗ trợ Công ty giải quyết khó khăn về việc cân đối ngoại tệ, đảm bảo nguồn ngoại tệ thanh toán tiền mua máy bay và giảm thiểu các phát sinh về chênh lệch tỷ giá, tăng hiệu quả hoạt động SXKD của công ty;
- Đề nghị miễn nhiệm thành viên Ban Kiểm soát đối với Ông Lưu Văn Hợp do không thực hiện nhiệm vụ được giao và Bầu bổ sung 01 thành viên Ban Kiểm soát.

2. Đối với HĐQT:

- Chỉ đạo công ty sửa đổi mức lương của Ban điều hành quy định tại Quy chế tiền lương (ban hành theo Quyết định số 10/QĐ-HĐQT ngày 16/3/2009) cho phù hợp với mức lương kế hoạch 2009 đã được duyệt và mức lương thực tế đã chi trong năm 2009.
- Trình ĐHĐCĐ thông qua việc thay thế thành viên HĐQT của các cổ đông PVFC, Vinacapital như đã nêu ở trên;
- HĐQT Công ty cần xem xét, giải quyết dứt điểm việc phát hành tăng vốn điều lệ như đã nêu ở trên, tránh tình trạng phải ghi giảm vốn điều lệ ảnh hưởng đến uy tín và hình ảnh Công ty. Xây dựng phương án dự phòng giải pháp xử lý trong trường hợp các cổ đông không tham gia góp vốn để các cổ đông thảo luận tại ĐHĐCĐ 2010;
- Đề nghị các thành viên HĐQT tăng số lần họp HĐQT trong năm 2010, tăng cường sử dụng email và các phương tiện liên lạc hiện đại khác đồng thời thực hiện việc Tổng Giám đốc ký các báo cáo trình HĐQT thông qua các nội dung liên quan đến hoạt động SXKD của công ty VALC theo thẩm quyền, Chủ tịch HĐQT ký phiếu xin ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản, trong đó quy định thời hạn trả lời. Nếu sau thời hạn trả lời đã quy định, thành viên nào không cho ý kiến coi như đồng ý với nội dung tờ trình của Tổng Giám đốc.

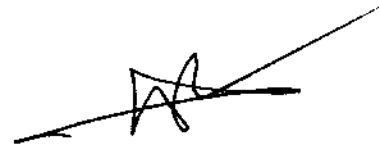
3. Đối với Ban Điều hành:

- Tiếp tục xây dựng và hoàn thiện hệ thống các quy chế, quy trình nội bộ, cơ cấu tổ chức nhân sự, đáp ứng yêu cầu phát triển của Công ty;
- Theo dõi chặt chẽ các dự án đầu tư cho thuê máy bay. Thực hiện tốt việc đàm phán, ký kết hợp đồng và giải ngân đúng tiến độ các nguồn vốn tín dụng;
- Tổ chức thực hiện thành công dự án tàu bay thương gia đã được HĐQT phê duyệt;
- Thường xuyên theo dõi, cập nhật diễn biến của thị trường tài chính, thị trường tiền tệ để có các quyết định kinh doanh phù hợp;
- Xây dựng phương án trình HĐQT Công ty thông qua việc bổ nhiệm thêm 01 Phó TGD phụ trách kỹ thuật.

Nơi nhận:

- Chủ tịch;
- HĐQT, TGD;
- BKS;
- Lưu VT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Việt Hà