



**TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ TẠO GIÀN KHOAN DẦU KHÍ**

DỰ THẢO

Vũng Tàu, ngày tháng 3 năm 2019

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ TẠO GIÀN KHOAN DẦU KHÍ**

Kính gửi : Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần chế tạo giàn khoan dầu khí

- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của ban kiểm soát được quy định trong điều lệ của Công ty cổ phần chế tạo giàn khoan dầu khí;
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2018 của công ty cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

Trong năm 2018 Ban kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm soát theo quy định về các hoạt động của Công ty và xin báo cáo tới Đại hội một số nội dung sau:

1/ Kiểm tra đánh giá Báo cáo tài chính năm 2018.

2/ Nhận xét đánh giá việc quản lý điều hành của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc trong thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2018 và thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng Cổ đông, Hội đồng Quản trị.

3/ Kiến nghị, kết luận của Ban kiểm soát trong công tác quản lý điều hành của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc.

4/ Kế hoạch công tác năm 2019 của Ban kiểm soát.

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH SXKD NĂM 2018

Căn cứ Báo cáo kiểm toán số 387/VN1A-HC-BC ngày 12 tháng 03 năm 2019 của Chi nhánh Công ty TNHH Deloitte Việt Nam. Ban kiểm soát đã thẩm định, thống nhất số liệu Kiểm toán và báo cáo tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2018 như sau:

1. Bảng tổng kết tài sản :

ĐVT: VND

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Cuối năm 2018	Đầu năm 2018	Tăng (+) Giảm (-)
1	Tổng tài sản	Đồng	862.227.690.850	990.666.203.707	-12,96%
-	Tài sản ngắn hạn	Đồng	289.763.384.375	386.704.509.389	-25,07%
-	Tài sản dài hạn	Đồng	572.464.306.475	603.961.694.318	-5,22%
2	Tổng nguồn vốn	Đồng	862.227.690.850	990.666.203.707	-12,96%
-	Nợ phải trả, trong đó:	Đồng	1.006.097.602.379	1.046.757.899.197	-3,88%
-	- Vay ngắn hạn	Đồng	652.585.684.572	613.875.105.259	6,31%
-	- Vay, nợ dài hạn	Đồng	353.511.917.807	432.882.793.938	-18,34%
-	- Phải trả người bán	Đồng	146.178.926.957	267.177.266.661	-45,29%
-	- Người mua trả trước ngắn hạn	Đồng	33.483.262.000	6.656.783.777	402,99%
-	Vốn CSH, trong đó:	Đồng	-143.869.911.529	-56.091.695.490	-156,49%
-	- Vốn chủ sở hữu	Đồng	-141.641.577.057	-76.142.596.770	-86,02%
-	- Nguồn kinh phí và quỹ khác	Đồng	-2.228.334.472	20.050.901.280	-111,11%

2. Các chỉ tiêu chính về sản xuất kinh doanh:

Chỉ tiêu	Đơn vị	Kế hoạch 2018	Thực hiện 2018	Tỷ lệ TH/KH 2018 (%)	Thực hiện năm 2017	Tỷ lệ thực hiện 2018/2017 (%)
Doanh thu cung cấp dịch vụ	Tỷ đồng	562,253	363,495	64,65%	352,794	103,03%
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	-57,086	-65,499	-114,74%	-92,104	71,11%
Tỷ suất lợi nhuận /Doanh thu	%	-10,15	-18,02	-	-24,19	-
Tỷ suất lợi nhuận/VĐL	%	-9,60	-11,03	-	-15,48	-
Cổ tức	%	0	0	0	0	0

3. Nhận xét đánh giá:

- Báo cáo tài chính năm 2018 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, cũng như kết quả hoạt động SXKD và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

- Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, số lỗ lũy kế của Công ty là: **739.137.168.520** đồng (tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 là 673.638.188.233 đồng) và cũng tại thời điểm này, tổng nợ phải trả ngắn hạn vượt quá tổng tài sản ngắn hạn là **362.822.300.197** đồng (652.585.684.572 đồng – 289.763.384.375 đồng). Tình hình tài chính của Công ty trong giai đoạn hiện tại đặc biệt khó khăn. Do đó, khả năng tiếp tục hoạt động của Công ty phụ thuộc vào khả năng tạo ra đủ lượng tiền phục vụ kinh doanh. Ban giám đốc Công ty đã thận trọng đánh giá kế hoạch chi tiết các dòng tiền thu, chi trong vòng 12 tháng tới và tin tưởng rằng đến hết năm 2019 Công ty vẫn đủ khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn và nguồn tiền cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Theo đó, báo cáo tài chính được trình bày trên cơ sở hoạt động liên tục.

- Năm 2018 là năm công ty gặp rất nhiều khó khăn trong sản xuất kinh doanh, tuy Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực trong việc chỉ đạo và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, ban hành và sửa đổi kịp thời các quy trình, quy chế quản lý để áp dụng một cách có hiệu quả nhất trong công tác quản trị, quản lý chi phí, kịp thời giải quyết những vướng mắc, khó khăn trong điều hành quản lý sản xuất. Xong do nhiều yếu tố khách quan, tình hình thị trường công việc suy giảm, nhiều dự án lớn của ngành Dầu khí bị hoãn kéo dài nên công ty chưa hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2018 đã phê duyệt.

4. Thù lao và chi phí hoạt động của BKS:

- Thù lao của BKS năm 2018: Đối với các thành viên BKS không chuyên trách, mức thù lao là 2 triệu VNĐ/người/tháng theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thông qua tại cuộc họp thường niên 2018.

Trưởng BKS chuyên trách hưởng lương theo chế độ tiền lương, thu nhập, trên cơ sở quy định hiện hành.

- Chi phí hoạt động của BKS năm 2018: áp dụng theo định mức của Công ty và quy định hiện hành.

5. Phân công nhiệm vụ trong BKS

Ban kiểm soát có 05 thành viên đều được phân công nhiệm vụ cụ thể, hàng quý đều tổ chức họp đánh giá nhiệm vụ kiểm tra giám sát, kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty của từng Thành viên. Các cuộc họp đều có sự thống nhất và có biên bản kiểm tra, giám sát. Các Thành viên đã hoàn thành đúng chức trách, nhiệm vụ và tuân thủ theo quy định.

II. NHẬN XÉT, ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT VÀ BAN GIÁM ĐỐC :

1- Đối với HĐQT

Thực hiện chế độ kiểm toán Hội đồng Quản trị đã lựa chọn Công ty TNHH Deloitte là đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện soát xét Báo tài chính bán niên và Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2018. Các cuộc họp HĐQT vẫn bị trễ so với thời gian quy định tại Điều lệ. Số lượng cuộc họp định kỳ không đảm bảo theo quy định tại Điều lệ và Luật DN (1 quý/1 lần).

2- Đối với Ban Giám đốc

Ban giám đốc có nhiều cố gắng, nỗ lực trong việc tìm kiếm dự án nhằm đảm bảo duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh và ổn định lại cơ cấu công ty. Chủ động thực hiện các giải pháp tiết kiệm chi phí, xử lý hiệu quả hợp lý các tài sản nhằm từng bước tháo gỡ khó khăn về tài chính. Quan tâm và chăm lo đời sống CBCNV.

3- Sự phối hợp hoạt động giữa HĐQT, Ban Giám đốc với Ban kiểm soát

Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc đã tạo mọi điều kiện để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ theo đúng quy định. Ban kiểm soát luôn duy trì kênh thông tin hiệu quả với Kiểm toán độc lập để đảm bảo giám sát được chất lượng kiểm toán báo cáo tài chính cũng như cập nhật kịp thời các kết quả kiểm toán báo cáo tài chính. Ban kiểm soát Công ty được mời tham gia đầy đủ trong các phiên họp quan trọng của Hội đồng quản trị, Trưởng ban kiểm soát được tham gia đầy đủ các cuộc họp giao ban để nắm bắt tình hình công ty và làm cơ sở cho việc giám sát, được đóng góp ý kiến theo đúng chức năng và quyền hạn của Ban kiểm soát.

III. KIẾN NGHỊ :

- 1- Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua báo cáo năm 2018 và kế hoạch năm 2019 của Công ty để Ban điều hành làm cơ sở triển khai thực hiện.
- 2- Đề nghị ĐHCĐ thông qua BC tài chính đã kiểm toán năm 2018.
- 3- HĐQT tổ chức họp thường kỳ bằng các hình thức phù hợp theo tần suất quy định tại Điều lệ và luật Doanh nghiệp để chỉ đạo sát với tình hình hoạt động của cty.
- 4- Ban điều hành có phương án kiện toàn bộ máy nhân sự, cắt giảm hơn nữa các khoản chi phí, tiết kiệm chi tiêu.
- 5- Ban điều hành tích cực tìm kiếm việc làm nhằm bù đắp các khoản lỗ cũng như đảm bảo công ăn việc làm và cuộc sống cho người lao động trong công ty và duy trì sự tồn tại của công ty.
- 6- Chú trọng công tác bồi dưỡng cán bộ và phát triển thị trường

- 7- Ban điều hành tích cực tiếp xúc với Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam và cổ đông lớn PTSC để tìm kiếm sự hỗ trợ công việc làm, xin giãn nợ vay và miễn khoản lãi vay trong thời gian tiếp theo để duy trì sự tồn tại của Công ty.

Trong năm 2018, Ban kiểm soát không nhận được ý kiến nào của các Cổ đông về các vấn đề liên quan đến điều hành hoạt động SXKD của Ban lãnh đạo Công ty.

IV. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2019 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trên cơ sở chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và điều lệ Công ty, để thực hiện tốt công tác kiểm tra giám sát, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch năm 2019 như sau:

- 1 - Giám sát việc tuân thủ các qui định của Pháp luật, Điều lệ của Công ty trong việc quản trị và điều hành Công ty.

- 2 - Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2019.

- 3 - Rà soát, kiểm tra, 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.

- 4 - Xem xét, thẩm định các báo cáo tài chính bán niên và cả năm của Công ty, kịp thời đưa ra những ý kiến đóng góp đối với HĐQT và Ban điều hành trong công tác quản trị, phối hợp hoạt động giữa HĐQT, Ban điều hành và Ban kiểm soát.

Trên đây là Báo cáo về tình hình hoạt động năm 2018 và phương hướng năm 2019 của Ban Kiểm soát Công ty, kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên.

Thay mặt Ban kiểm soát tôi chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban điều hành, các Phòng ban chức năng có liên quan cùng Quý cổ đông đã luôn tạo điều kiện cho Ban kiểm soát thực hiện tốt nhiệm vụ của mình. Xin kính chúc các Quý cổ đông nhiều sức khỏe và thành đạt, chúc đại hội thành công.

Trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Lê Thị Mỹ Lâm