



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

Tài liệu đính kèm
Nghị quyết số
...../21/NQ-ĐHĐCĐ
ngày / /2021

Vũng Tàu, ngày 20 tháng 04 năm 2021

DỰ THẢO

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 2020 của công ty cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam.

Trong năm 2020 Ban kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm soát theo qui 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 2020.
- 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 2020 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 2021 của Ban kiểm soát.

I. CÔNG TÁC THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2020

Căn cứ Báo cáo kiểm toán số 281/BCKT/TC ngày 26 tháng 03 năm 2021 của Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam. Ban kiểm soát đã thẩm định, thống nhất số liệu Kiểm toán và báo cáo tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2020 như sau:

1. Bảng tổng kết tài sản :

ĐVT: VND

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Cuối năm 2020	Đầu năm 2020	Tăng (+) Giảm (-)
1	Tổng tài sản	Đồng	800.498.462.693	744.547.937.550	7,51%
-	Tài sản ngắn hạn	Đồng	268.033.864.045	195.114.207.305	37,37%
-	Tài sản dài hạn	Đồng	532.464.598.648	549.433.730.245	-3,09%
2	Tổng nguồn vốn	Đồng	800.498.462.693	744.547.937.550	7,51%
-	Nợ phải trả, trong đó:	Đồng	1.044.012.122.992	937.126.603.181	11,41%
	- Nợ ngắn hạn	Đồng	847.543.834.270	662.642.500.709	27,90%
	- Nợ dài hạn	Đồng	196.468.288.722	274.484.102.472	-28,42%
	- Phải trả người bán ngắn hạn	Đồng	149.934.458.020	101.443.311.571	47,80%
	- Người mua trả trước ngắn hạn	Đồng	10.716.080.475	17.388.127.232	-38,37%
-	Vốn CSH, trong đó:	Đồng	-243.513.660.299	-192.578.665.631	26,45%
	- Vốn góp của chủ sở hữu	Đồng	594.897.870.000	594.897.870.000	
	- Nguồn kinh phí và quỹ khác	Đồng	-50.076.760	-50.076.760	

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

Chỉ tiêu	Đơn vị	Kế hoạch 2020	Thực hiện 2020	Tỷ lệ TH/KH 2020 (%)	Thực hiện năm 2019	Tỷ lệ thực hiện 2020/2019 (%)
Doanh thu cung cấp dịch vụ	Tỷ đồng	388,000	364,874	94,04	344,713	105,85
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	-51,071	-50,935	99,73	-50,887	100,09
Tỷ suất lợi nhuận /Doanh thu	%	-13,16	-13,96	-	-14,76	-
Tỷ suất lợi nhuận/VĐL	%			-		-
Cổ tức	%	0	0	0	0	0

3. Nhận xét đánh giá:

- Báo cáo tài chính năm 2020 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 2020, 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 2020, số lỗ lũy kế của Công ty là: **840.959.175.002** đồng (tại ngày 31 tháng 12 năm 2019 là 790.024.180.334 đồng) và cũng tại thời điểm này, tổng nợ phải trả ngắn hạn vượt quá tổng tài sản ngắn hạn là **579.509.970.225** đồng (tại ngày 31 tháng 12 năm 2019 là 467.528.293.404 đồng). Theo 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 tin tưởng rằng hoạt động kinh doanh sẽ tiếp tục với việc thu hồi công nợ phải thu từ các dự án đã hoàn thành, việc thực hiện các hợp đồng kinh tế đã và sẽ được ký kết và thực hiện trong những năm tiếp theo tạo dòng tiền để có thể thanh toán các khoản nợ đến hạn và nguồn tiền cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Do đó, báo cáo tài chính được trình bày trên cơ sở hoạt động liên tục.

II. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Cơ cấu tổ chức của BKS

Ban kiểm soát công ty được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017 thông qua nhiệm kỳ 2017 -2022 gồm 05 thành viên:

1. Bà Lê Thị Mỹ Lâm: Trưởng ban chuyên trách.
2. Ông Nguyễn Phương Anh: TV BKS không chuyên trách
3. Bà Bùi Thanh Hương: TV BKS Không chuyên trách
4. Ông Lục Dũng Minh: TV BKS Không chuyên trách
5. Ông Trương Trọng Huy: TV BKS Không chuyên trách

Chức năng nhiệm vụ của BKS nhằm theo dõi kiểm tra, giám sát tính hợp pháp, chính xác và trung thực trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, ghi chép sổ sách kế toán của doanh nghiệp, báo cáo tài chính và việc chấp hành điều lệ công ty, nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban giám đốc. Thực hiện các quyền và nghĩa vụ khác quy định tại điều lệ công ty.

2. Kết quả hoạt động của BKS 2020

Trong năm 2020 BKS đã bám sát nghị quyết ĐHĐCĐ, kế hoạch hoạt động và tình hình thực tế thực hiện đúng quyền hạn và trách nhiệm theo quy định của Luật doanh nghiệp, hàng quý đều tổ chức các cuộc họp đánh giá nhiệm vụ kiểm tra giám sát, xem xét báo cáo tài chính quý, giám sát các hoạt động của công ty. Hoạt động giám sát đã chú trọng vào công tác quản trị điều hành của công ty, hoạt động quản trị rủi ro đối với các rủi ro và hoạt động trọng yếu, giám sát và đánh giá việc thực hiện của HĐQT, BGĐ đối với các định hướng, mục tiêu và chỉ tiêu kinh doanh năm 2020 của công ty đã được ĐHĐCĐ thông qua. Duy trì mối quan hệ với các thành viên HĐQT, BGĐ và các cổ đông khác. Trong năm 2020, BKS đã tổ chức các cuộc họp nội bộ định kỳ để phân công và triển khai các nhiệm vụ trong năm trên cơ sở phát huy năng lực, trình độ các thành viên. Từng thành viên trong BKS đã hoàn thành đúng chức trách nhiệm vụ và tuân thủ theo quy định. Hoàn thành các mục tiêu nhiệm vụ cụ thể đã được BKS đề ra.

3. Thủ lao và chi phí hoạt động của BKS:

Trong năm 2020 thù lao và chi phí hoạt động của BKS không có gì thay đổi, cụ thể như sau:

- Đối với các thành viên BKS không chuyên trách, mức thù lao là 02 triệu VNĐ/người/tháng theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thông qua tại cuộc họp thường niên 2020.
- 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 2020: Năm 2020 BKS không phát sinh chi phí hoạt động.

4. Công tác 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.

Trong năm 2020 BKS tiếp tục duy trì việc chú trọng kiểm soát rủi ro thông qua việc rà soát lại các chính sách, quy định, quy trình nội bộ phù hợp với quy định của pháp luật nhằm đảm bảo phòng ngừa, phát hiện và xử lý kịp thời rủi ro. Công ty đã xây dựng hệ thống quy trình khá đầy đủ trong đó bao gồm các cơ chế kiểm soát. Các quy trình này được thực thi tạo điều kiện hữu hiệu cho việc vận hành cơ chế kiểm soát.

Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định soát xét các báo cáo, số liệu tài chính nội bộ cũng như tính chính xác của các số liệu báo cáo. Kết quả soát xét Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ tại thời điểm 31/12/2020 phù hợp với chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam.

5. Báo cáo rà soát, đánh giá về giao dịch giữa công ty với TV HĐQT, Giám đốc, người điều hành khác của Doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó, giao dịch giữa công ty và công ty trong đó TV HĐQT, giám đốc, người điều hành khác của DN là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

Trong năm 2020 không phát sinh giao dịch

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

1- Đối với HĐQT

Thông qua kết quả giám sát, BKS đánh giá và ghi nhận về cơ bản HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ theo quy định của Pháp luật, Điều lệ, Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2020 như sau:

- Hoàn thành tốt chức năng, nhiệm vụ của HĐQT theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của công ty: Thông qua các định hướng, kế hoạch kinh doanh, kế hoạch ngân sách cũng như điều chỉnh chủ trương, chính sách, cơ cấu cho phù hợp với tình hình hoạt động kinh doanh, chỉ đạo và giám sát Ban giám đốc triển khai và hoàn thành kế hoạch KD 2020 trên cơ sở quy định của Pháp luật.
- Hội đồng Quản trị đã tổ chức họp định kỳ theo quy định tại Điều lệ và Luật DN.

Qua giám sát, BKS nhận thấy HĐQT đã thực hiện vai trò của mình, bám sát các định hướng, chỉ đạo điều hành từ Tổng công ty. Các nghị quyết, quyết định, quy định và chính sách từ HĐQT liên quan đến hoạt động của công ty về cơ bản phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ, đáp ứng kịp thời các yêu cầu về hoạt động và phát triển của công ty.

2- Đối với Ban Giám đốc

Trên cơ sở các chỉ đạo của HĐQT, Ban giám đốc đã có nhiều nỗ lực trong việc triển khai các nghị quyết của ĐHĐCĐ và của HĐQT, đảm bảo tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ, điều hành sản xuất kinh doanh, đảm bảo duy trì liên tục hoạt động sản xuất, từng bước thay đổi diện mạo của 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 Người lao động.

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

Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban kiểm soát đã có cơ chế phối hợp phù hợp trong các hoạt động giám sát, kiểm tra kiểm soát đảm bảo Ban kiểm soát triển khai và hoàn thành nhiệm vụ theo quy định của Pháp luật, điều lệ và quy chế tổ chức hoạt động của Ban kiểm soát. HĐQT, BGĐ 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, ngoài ra trưởng ban kiểm soát cũng 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.

IV. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2021 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và Công ty (Luật doanh nghiệp; điều lệ tổ chức và hoạt động; Quy chế quản trị của công ty; Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát).

Thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát mà điều lệ công ty đã quy định:

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 tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2021.

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.

5- Rà soát định kỳ và cập nhật kịp thời quy định nội bộ của BKS

6- Báo cáo rà soát, đánh giá về giao dịch giữa công ty với TV HĐQT, Giám đốc, người điều hành khác của Doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó, giao dịch giữa công ty và công ty trong đó TV HĐQT, giám đốc, người điều hành khác của DN là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

7- Nhiệm vụ khác theo quy định.

V. KIẾN NGHỊ :

Trên cơ sở giám sát các hoạt động Ban kiểm soát kiến nghị tới ĐHĐCĐ, HĐQT và Ban giám đốc một số nội dung trọng tâm như sau:

1- Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua báo cáo năm 2020 và kế hoạch năm 2021 của Công ty để Ban điều hành làm cơ sở triển khai thực hiện.

- 2- Kính đề nghị ĐHĐCĐ thông qua BC tài chính đã kiểm toán năm 2020.
- 3- Căn cứ theo Luật DN và Điều lệ công ty, Ban kiểm soát kính trình về việc đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2021 như Tờ trình đính kèm để Đại hội đồng cổ thông qua.
- 4- Căn cứ theo Luật DN và Điều lệ công ty, Ban kiểm soát kính trình về việc nhân sự Ban kiểm soát như Tờ trình đính kèm để Đại hội đồng cổ thông qua.
- 5- Thường xuyên rà soát, hoàn thiện và hiệu chỉnh kịp thời hệ thống quy chế, quy định, quy trình nội bộ cho phù hợp với quy định pháp luật hiện hành và tình hình kinh doanh thực tế.
- 6- Tiếp tục 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, cắt giảm hơn nữa các khoản chi phí, tiết kiệm chi tiêu, từng bước khắc phục lỗ lũy kế.
- 7- Đề nghị Ban điều hành quan tâm thường xuyên đội ngũ nhân sự, kịp thời ban hành các chính sách đãi ngộ phù hợp để giữ người lao động có năng lực, thu hút nhân tài; có kế hoạch đào tạo các nhân sự tiềm năng để xây dựng đội ngũ quản lý kế cận đảm bảo cho kế hoạch phát triển lâu dài của Công ty.

Trong năm 2020, 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.

Trên đây là Báo cáo về tình hình hoạt động năm 2020 và phương hướng năm 2021 của Ban Kiểm soát Công ty, kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên.

Thay mặt Ban kiểm soát tôi xin chân trọng cảm ơn quý vị Cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban điều hành, các Phòng ban chức năng có liên quan 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**

Nơi nhận:

- Như trên;
- TV.HĐQT & BKS (e-copy);
- Lưu VT, VP.HĐQT.

Lê Thị Mỹ Lâm