

BÁO CÁO

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019 VÀ NHIỆM KỲ 2015 - 2019

- Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát Công ty cổ phần được quy định tại điều 123 luật doanh nghiệp.
 - Căn cứ điều lệ hoạt động của công ty CP thương mại tổng hợp tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.
 - Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát đã được hội đồng cổ đông thông qua.
- Ban kiểm soát công ty CP.TMTH tỉnh BRVT xin báo cáo trước Đại hội cổ đông về hoạt động của BKS và báo cáo tình hình quản lý công ty của HĐQT, TGD điều hành trong năm tài chính 2019 và nhiệm kỳ 2015 – 2019 như sau:

PHẦN I: ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NĂM 2019

I. BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CỦA BKS NĂM 2019

1. Cơ cấu tổ chức

Tại Đại hội cổ đông lần thứ 11 thông qua ngày 08 tháng 4 năm 2015 nhiệm kỳ 5 năm từ năm 2015 đến 2019 đã bầu BKS gồm có 3 thành viên. Trong thời gian qua, BKS đã hoàn thành cơ bản nhiệm vụ được giao.

2. Các hoạt động của BKS:

- Xây dựng kế hoạch công tác, kế hoạch kiểm tra đảm bảo công việc thông suốt và hiệu quả.
- Phân công công việc cụ thể cho từng thành viên BKS, trong đó cử 1 thành viên trong BKS có nghiệp vụ kế toán hàng ngày trực tiếp ở phòng kế toán của công ty để kiểm tra việc ghi chép sổ sách, báo cáo tài chính, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp của chứng từ là cơ sở tham mưu cho TGD điều hành đơn vị.
- Kiểm tra việc sử dụng vốn trong HĐ SXKD và tình hình công nợ của các khách hàng.
- Cuối định kỳ, cuối tháng giám sát việc kiểm tra giữa sổ sách kế toán và tiền mặt đúng chế độ quy định.
- Giám sát công tác quản lý, điều hành của HĐQT và TGD.
- Hàng quý triển khai họp BKS để kiểm điểm tình hình hoạt động của quý và đề ra kế hoạch công tác cho quý tới.
- Trưởng BKS tham gia các cuộc họp của HĐQT khi được mời để nắm bắt hoạt động của công ty, tham gia đóng góp ý kiến cho HĐQT.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HĐQT VÀ TGD

1. Sự lãnh đạo quản lý của HĐQT

- HĐQT đã thực hiện đầy đủ những quyền hạn và nghĩa vụ của mình theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT.

- HĐQT đã đề ra những chủ trương, định hướng phát triển công ty theo đúng nghị quyết của ĐHCĐ giao phó.

- Trong năm 2019, HĐQT đã tổ chức họp định kỳ đúng qui định, họp đột xuất theo đề nghị của Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng giám đốc để giải quyết các vấn đề phát sinh ngoài phạm vi quyền hạn của Tổng giám đốc. Đến cuối tháng 6/2019 theo đề nghị của chủ tịch HĐQT kiêm TGD thôi không kiêm TGD và đề cử đ/c Chương phó TGD lên làm TGD, HĐQT đã họp và thống nhất bổ nhiệm đ/c Chương làm TGD kể từ ngày 01/07/2019, công tác bàn giao chức danh TGD có sự chứng kiến của các thành viên HĐQT.

- Các cuộc họp của HĐQT diễn ra có chất lượng. Trong năm HĐQT đã tổ chức được 5 kỳ họp và ra 5 nghị quyết để thực hiện.

- Trong năm 2019, Ban Kiểm soát chưa phát hiện có trường hợp nào gây thiệt hại cho công ty của các thành viên HĐQT.

2. Sự điều hành quản lý của TGD:

- Tổng Giám đốc lãnh đạo công ty thực hiện đúng nghị quyết của ĐHCĐ và thực hiện tốt các nội dung trong 5 nghị quyết của HĐQT đề ra trong năm. Đặc biệt trong đó có nghị quyết số 04/NQ-HQĐT ngày 27/06/2019 về việc bổ nhiệm một chức danh tổng giám đốc công ty là đ/c Nguyễn Văn Chương kể từ ngày 01/07/2019

- BKS nhận thấy năm 2019 TGD công ty (cũ và mới) đã điều hành, lãnh đạo hoạt động sản xuất kinh doanh khá tốt, duy trì và giữ vững thị trường, thị phần hoạt động SXKD, công tác dịch vụ cho các giàn khoan giữ vững uy tín với khách hàng. Mặc dù lĩnh vực dịch vụ dầu khí phải cạnh tranh gay gắt, quyết liệt, thường các hợp đồng chỉ ưu tiên cho các đơn vị trong ngành dầu khí.

- Tổng giám đốc đã tổ chức họp giao ban định kỳ hàng quý và bất thường để đánh giá, kiểm điểm việc thực hiện kế hoạch kinh doanh, triển khai nhiệm vụ mới và xử lý những sự việc phát sinh ngoài dự kiến.

- Trong năm 2019 tiếp tục giải quyết công nợ với Ngân hàng Bản Việt, đến 31/12/2019 dư nợ NHBV còn 12.990 triệu đồng

2.1. Về đánh giá kết quả kinh doanh:

- Ban Kiểm soát đánh giá cao Tổng Giám đốc đã nhạy bén, sáng suốt trong việc điều hành, quản lý công ty, đã duy trì được một số hợp đồng kinh tế đem lại hiệu quả cho công ty trong hoàn cảnh khó khăn cả nước và toàn cầu vẫn còn tiếp diễn.

- Ban Kiểm soát thống nhất với các đánh giá về hoạt động sản xuất kinh doanh, tài chính của công ty trên báo cáo tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 tạm tính như sau:

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	TH/KH
1	Doanh thu	80 tỷ đồng	79,1 tỷ đồng	98,90%
2	Lợi nhuận trước thuế	2-2,5 tỷ đồng	1,32 tỷ đồng	66 %
3	Nộp NSNN	6 tỷ đồng	6 tỷ đồng	100 %
4	Lương BQ-CBCNV	7 triệu đồng/người/tháng	7 triệu đồng/người/tháng	100 %
5	Cổ tức	2 %	2 %	100 %

2.2. Về soát xét báo cáo tài chính.

- Việc quản lý và sử dụng vốn đúng mục đích, đúng pháp luật và tuân theo nghị quyết của ĐHCĐ.

- Trình tự hạch toán đúng với chế độ kế toán hiện hành. Hệ thống sổ sách, báo cáo, báo biểu rõ ràng đầy đủ, hồ sơ chứng từ gốc được quản lý chặt chẽ và lưu trữ đúng qui định.
- Quản lý thu chi tài chính kịp thời, chính xác và minh bạch. Thực hiện đúng quy định của pháp luật về quản lý tài chính.
- Việc thanh toán nợ phải thu phải trả rõ ràng và minh bạch, tuy nhiên tài khoản nợ phải thu phải trả còn khá cao.
- Dư nợ phải thu đến 31/12/2019: 59.752 triệu đồng

Trong đó:

- + Phải thu của khách hàng mua căn hộ: 6.191 triệu
- + Phải thu các công trình thi công đã hoàn thành là :37.160 triệu đồng.
- + các khoản trả trước người cung cấp: 9.137 triệu đã hạch toán nhiều năm mà chưa quyết toán được vì họ không cung cấp được hóa đơn.
- + Các khoản phải thu ngắn hạn khác: 6.264 triệu.
- + các khoản phải thu dài hạn: 1.000 triệu.

Hàng tồn kho; 52.444 triệu đồng

Trong đó:

- + chi phí SXKD dở dang: 2.075 triệu đồng.
- + CT 47 Ba cu : 43.186 “
- CT DK P7P8 : 7.183 “

- Các khoản phải trả đến 31/12/2019: 55.800 triệu. đồng bao gồm tiền vật tư cho các công trình và tiền hàng hóa dịch vụ

Trong đó :

- + phải trả cho người bán ngắn hạn : 41.961 triệu đồng .
- +Người mua trả tiền trước : 500 “
- +Phải trả TTNDN : 349 “
- + các khoản phải nộp khác : 2.135 “
- + các khoản phải trả người lao động : 837 “
- + Các khoản phải trả ngắn hạn khác : 7.537 “
- + các khoản phải trả dài hạn : 2.481 “
- Các khoản vay NH, huy động cá nhân : 30.424 triệu đồng .

Trong đó:

- + vay ngắn hạn: 13.668 triệu đồng (NHCT 3.490 triệu, NHCP chứng khoán DK 2.867 triệu đồng , Cty TN giải pháp SV 250 triệu , vay ngắn hạn cá nhân 7.061 triệu .
- + vay dài hạn : 16.756 triệu (NH Bản việt 13.556 triệu , vay dài hạn cá nhân 3.200 triệu đồng

Nhìn chung các khoản phải thu phải trả số dư là quá cao, yêu cầu phòng kế toán phải thường xuyên đôn đốc và thanh toán kịp thời mỗi khi công việc đã hoàn thành .

- Về việc chi trả cổ tức.

Do áp lực về việc phải trả nợ vay cho ngân hàng Bản Việt và việc thanh quyết toán các công trình còn chưa xong như cảng Cái Mép, công trình XD tại Đảo Phú quốc và một số các công trình đã hoàn thành khác chưa được thanh toán, song cho đến thời điểm này công ty đã thanh toán xong cổ tức 7% của năm 2015 bằng tiền mặt, 5% của năm 2016 bằng cổ phiếu.

Số cổ tức còn lại chưa trả cho cổ đông của các năm như sau:

- + năm 2015 là 3 %
- + Năm 2016 là 5%
- + Năm 2017 là 3%
- + Năm 2018 là 2%

2.3. Công tác nhân sự

- TGD đã bố trí cán bộ phù hợp, việc điều động, bổ nhiệm, miễn nhiệm đúng qui trình đảm bảo quyền lợi của công ty và người lao động.
- TGD luôn quan tâm nâng cao thu nhập và đảm bảo đời sống CBCNV.
- TGD đã tạo môi trường làm việc tốt nhất và trang bị đầy đủ các phương tiện máy móc làm việc cho CBCNV công ty.

III. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP GIỮA BKS VỚI HĐQT, BAN TGD VÀ CỔ ĐÔNG

- Trong năm 2019, BKS đã được cung cấp đầy đủ các thông tin, các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và TGD.
- BKS làm việc và phối hợp với HĐQT và TGD để nắm bắt tình hình hoạt động KD của Công ty, tham gia thảo luận nhằm mục đích đảm bảo các hoạt động của Công ty phát triển để mang lại quyền lợi cho cổ đông.
- BKS đã thực hiện việc liên lạc, trao đổi thông tin với các cổ đông, nắm bắt những đề nghị chính đáng của cổ đông, đảm bảo lợi ích hài hòa giữa công ty và cổ đông.

IV. KẾ HOẠCH KIỂM SOÁT NĂM 2020

Năm 2019 là năm cuối của nhiệm kỳ, BKS đã hoàn thành nhiệm vụ của mình. Sau ĐHCĐ vào tháng 5/2020, BKS sẽ được bầu ra để tiếp tục thực hiện nhiệm vụ của ĐHCĐ giao phó.

PHẦN II: ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NHIỆM KỲ 2015-2019

I. BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CỦA BKS NHIỆM KỲ 2015-2019

- BKS đã thực hiện đúng chức năng, quyền hạn, nhiệm vụ theo điều lệ công ty và quy chế hoạt động của ban kiểm soát.
- Xây dựng kế hoạch công tác, kế hoạch kiểm tra đảm bảo công việc thông suốt và hiệu quả.
- Phân công công việc cụ thể cho từng thành viên BKS, trong đó cử 1 thành viên trong BKS có nghiệp vụ kế toán hàng ngày trực tiếp ở phòng kế toán của công ty để kiểm tra việc ghi chép sổ sách, báo cáo tài chính, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp của chứng từ là cơ sở tham mưu cho TGD điều hành đơn vị.
- Kiểm tra việc sử dụng vốn trong HĐ SXKD và tình hình công nợ của các khách hàng.
- Cuối định kỳ, cuối tháng giám sát việc kiểm tra giữa sổ sách kế toán và tiền mặt đúng chế độ qui định.
- Giám sát công tác quản lý, điều hành của HĐQT và ban TGD.
- Hàng quý triển khai họp BKS để kiểm điểm tình hình hoạt động của quý và đề ra kế hoạch công tác cho quý tới, thường thì ban bố trí các cuộc họp sau khi trường ban tham dự cuộc họp với HĐQT.
- Hàng cuối mỗi năm BKS đã tổng kết hoạt động của mình và báo cáo trước đại hội cổ đông.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HĐQT VÀ TGD

1. Sự lãnh đạo quản lý của HĐQT.

- HĐQT đã thực hiện đầy đủ những quyền hạn và nghĩa vụ của mình theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Qui chế hoạt động của HĐQT xuyên suốt cả nhiệm kỳ.
- HĐQT đã đề ra những chủ trương, định hướng phát triển công ty theo đúng nghị quyết của ĐHCĐ giao phó.
- HĐQT đã tổ chức họp định kỳ đúng qui định, họp đột xuất theo đề nghị của Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng giám đốc để giải quyết các vấn đề phát sinh ngoài phạm vi quyền hạn của Tổng giám đốc. Mọi chủ trương, chiến lược phát triển của công ty đều được bàn bạc kỹ lưỡng, thấu đáo và biểu quyết thông qua, trên cơ sở đó để ban TGD điều hành
- Các cuộc họp của HĐQT diễn ra có chất lượng. Trong nhiệm kỳ HĐQT đã tổ chức các cuộc họp đúng quy định mỗi kỳ họp đều ra từ 1 đến 2 nghị quyết để thực hiện.
- Trong nhiệm kỳ, Ban Kiểm soát chưa phát hiện có trường hợp nào gây thiệt hại cho công ty của các thành viên HĐQT.

2. Sự điều hành quản lý của TGD: Các đánh giá về công tác điều hành dưới đây đánh giá về TGD cũ, vì TGD cũ điều hành gần trọn nhiệm kỳ (4,5 năm).

- Tổng giám đốc điều hành công ty thực hiện đúng nghị quyết của ĐHCĐ và thực hiện tốt các nội dung của các nghị quyết của HĐQT đề ra trong nhiệm kỳ.
- BKS nhận thấy cả nhiệm kỳ TGD công ty đã điều hành, lãnh đạo hoạt động sản xuất kinh doanh tốt, duy trì, giữ vững và mở rộng thị trường, thị phần hoạt động SXKD công tác dịch vụ cho các giàn khoan rất tốt, giữ vững uy tín với khách hàng. Mặc dù lĩnh vực dịch vụ dầu khí phải cạnh tranh gay gắt, quyết liệt, thường các hợp đồng mới chỉ ưu tiên cho các đơn vị Trong ngành dầu khí song Tổng giám đốc đã nhanh nhạy, khéo léo, bằng uy tín và mối quan hệ của mình nên công ty không những đã giữ được các hợp đồng đã ký mà còn phát triển thêm nhiều hợp đồng có giá trị và mang lại lợi nhuận cho công ty.
- TGD ký và chỉ đạo thực hiện các hợp đồng kinh tế đúng sự phân cấp của HĐQT, theo quy định của pháp luật.
- Tổng giám đốc đã tổ chức họp giao ban định kỳ hàng quý và các cuộc họp bất thường để đánh giá, kiểm điểm việc thực hiện kế hoạch kinh doanh, triển khai nhiệm vụ mới và xử lý những sự việc phát sinh ngoài dự kiến.
- Hàng năm TGD đã điều hành và lãnh đạo công ty tổ chức Hội nghị người lao động, Đại hội cổ đông để báo cáo kết quả kinh doanh của năm và đề ra kế hoạch hoạt động cho năm sau. Kết quả là các chỉ tiêu của Đại hội đề ra, tổng giám đốc đã điều hành đúng hướng và luôn hoàn thành nhiệm vụ.

Tóm lại: Sự điều hành của chủ tịch HĐQT kiêm TGD là một quá trình xuyên suốt mọi hoạt động của công ty, là nhân tố quan trọng duy trì sự ổn định và tồn tại của công ty trong điều kiện rất nhiều khó khăn. HĐQT đã có sự đoàn kết nhất trí, đã ra các quyết định, nghị quyết kịp thời, trên cơ sở đó TGD chỉ đạo, điều hành công ty thực hiện tốt nhiệm vụ được giao.

2.1 Về đánh giá kết quả kinh doanh trong cả nhiệm kỳ:

- Ban Kiểm soát đánh giá cao Tổng Giám đốc đã nhạy bén, sáng suốt trong việc điều hành, quản lý công ty suốt cả nhiệm kỳ, đã duy trì và ký kết được một số hợp đồng, đặc biệt là các hợp đồng kinh tế với liên doanh dầu khí Việt- Nga để đem lại hiệu quả cho công ty trong hoàn cảnh suy thoái kinh tế cả nước nói riêng và toàn cầu nói chung vẫn còn tiếp diễn.
- Ban Kiểm soát thống nhất với sự đánh giá về hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính của công ty hàng năm và cả nhiệm kỳ của TGD (số liệu đã được kiểm toán) như sau:

315
TY
AN
GR
3R-V
3A R

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019
Doanh thu	Triệu đồng	167.100	162.500	125.700	76.177	79.113
LN sau thuế	“	5.800	5.250	1.494	925	1.045
Nộp NSNN	“	19.053	9.090			6.027
LươngBQ-CBCNV	“	8.1	7.3	7	7	7
Cổ tức	Tỷ lệ	10%	10%	3%	2%	2%

2.2. Về soát xét báo cáo tài chính.

- Việc quản lý và sử dụng vốn đúng mục đích, đúng pháp luật và tuân thủ theo nghị quyết của ĐHCĐ.
- Đội ngũ cán bộ kế toán năng động nhiệt tình công tác, mỗi kế toán có thể thực hiện và kiêm nhiệm nhiều phần việc khác nhau khi có yêu cầu.
- Trình tự hạch toán đúng với chế độ kế toán hiện hành. Hệ thống sổ sách, báo cáo, báo biểu rõ ràng đầy đủ, hồ sơ chứng từ gốc được quản lý chặt chẽ và lưu trữ đúng qui định.
- Quản lý thu chi tài chính kịp thời, chính xác và minh bạch. Thực hiện đúng quy định của pháp luật về quản lý tài chính.
- Việc thanh toán nợ phải thu phải trả rõ ràng và minh bạch.

2.3. Công tác nhân sự

- TGD đã bố trí cán bộ phù hợp, việc điều động, bổ nhiệm, miễn nhiệm đúng qui trình đảm bảo quyền lợi của công ty và người lao động.
- TGD luôn quan tâm nâng cao thu nhập và đảm bảo đời sống CBCNV. Thực hiện đầy đủ, kịp thời các chế độ chính sách cho người lao động theo đúng quy định của pháp luật, trên cơ sở kinh doanh có hiệu quả, mức lương B/Q của nhiệm kỳ là 7, triệu đồng / người/ tháng, nhiệm kỳ trước là 7,36 triệu đồng/ người/tháng. Ngoài ra TGD cũng đã rất quan tâm đến công tác từ thiện xã hội luôn hoàn thành và vượt mức chỉ tiêu kế hoạch đề ra.
- TGD đã tạo môi trường làm việc tốt nhất và trang bị đầy đủ các phương tiện máy móc làm việc cho CBCNV công ty. Tạo môi trường làm việc hòa đồng, thân thiện và đoàn kết trong công ty.

III. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VỚI HĐQT, BAN TGD VÀ CỔ ĐÔNG

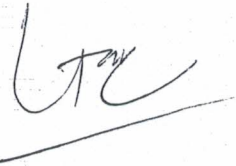
- Trong nhiệm kỳ, BKS đã được cung cấp đầy đủ các thông tin, các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và TGD.
- BKS được mời và dự họp hầu hết các cuộc họp của HĐQT để tham gia góp ý vào kế hoạch hoạt động kinh doanh của công ty.
- BKS làm việc và phối hợp với HĐQT và TGD để nắm bắt tình hình hoạt động KD của Công ty, tham gia thảo luận nhằm mục đích đảm bảo các hoạt động của Công ty phát triển mang hiệu quả và quyền lợi cho cổ đông.
- BKS đã thực hiện việc liên lạc, trao đổi thông tin với các cổ đông, nắm bắt những đề nghị chính đáng của cổ đông, đảm bảo lợi ích hài hòa giữa công ty và cổ đông.

IV. KIẾN NGHỊ

- Để BKS hoạt động có hiệu quả, đề nghị HĐQT và ĐHCĐ bầu BKS mới là những thành viên có đủ điều kiện, năng động hơn và có kinh nghiệm cho nhiệm kỳ tới.
- Bản thân tôi là kiểm soát trưởng của nhiệm kỳ hiện tại, tôi luôn cố gắng để hoàn thành nhiệm vụ, nhưng nay do tuổi tác đã cao sức khỏe giảm sút, tôi xin đề nghị lên ĐHCĐ cho tôi được nghỉ trong thời gian khóa tới (có đơn xin nghỉ việc) kèm theo, rất mong đại hội đồng ý.

Trân trọng cảm ơn!

T/M Ban kiểm soát
Trưởng ban



Lương Thị Đây