

Hà Nội, ngày 17 tháng 4 năm 2020

**THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2019
TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG NHIỆM KỲ 2015- 2020
CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN TRAENCO**

Kính thưa: các Quý cổ đông

Căn cứ

- Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH 13 ngày 26/11/2014;
 - Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Traenco;
 - Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Traenco;
 - Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên trong nhiệm kỳ 2015- 2020 của Công ty cổ phần Traenco
 - Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam;
 - Kết quả hoạt động kiểm tra , giám sát của Ban kiểm soát năm 2019;
- Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Traenco báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 kết quả hoạt động năm 2019, tổng kết nhiệm kỳ 2015- 2020 của Ban kiểm soát, cụ thể như sau:

I/ Tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát (BKS):

1/ Cơ cấu của Ban kiểm soát:

1. Bà: Nguyễn Thị Xuân Hương - Trưởng ban (thay Ông Đặng Tử Hoàng có đơn từ nhiệm theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty từ ngày 12/5/2016)

2. Bà: Nguyễn Thị Hải - Thành viên BKS

3. Bà: Trịnh Thị Bích Ngọc - Thành viên BKS (từ ngày 27/4/2018 thay Ông Đặng Tử Hoàng nhận nhiệm vụ mới: Phó tổng giám đốc.

2/ Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Trong nhiệm kỳ 2015- 2020 vừa qua BKS đã làm tròn chức năng, nhiệm vụ mà các Cổ đông đã tin tưởng giao cho; phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị (HDQT), Tổng giám đốc (TGD) nhưng vẫn duy trì sự độc lập của mình trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ kiểm soát hoạt động kinh doanh và sử dụng vốn một cách có hiệu quả vì lợi ích của các Cổ đông Công ty.

- Các hoạt động của BKS đã thực hiện trong suốt nhiệm kỳ qua bao gồm:

+ Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua tại các lần Đại hội.

+ Giám sát việc tuân thủ Điều lệ Công ty, Nghị quyết của HDQT.



+ Thẩm định các Báo cáo tài chính các năm 2015- 2019 nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán.

+ Xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính, giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty Kiểm toán độc lập đưa ra nhằm hạn chế những rủi ro tiềm tàng góp phần đảm bảo cho hoạt động của Công ty an toàn, hiệu quả và tuân thủ pháp luật.

+ Đóng góp ý kiến, kiến nghị, chỉnh sửa Điều lệ, Quy chế quản trị Công ty phù hợp với đặc thù hoạt động kinh doanh của Công ty.

+ Ban kiểm soát đã tham gia tất cả các cuộc họp định kỳ hàng quý của HĐQT và các cuộc họp giao ban hàng tháng của Công ty để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, TGD đối với những vấn đề thuộc thẩm quyền.

Hoạt động của BKS trong nhiệm kỳ có sự đồng thuận rất cao trong các đánh giá, kiến nghị với HĐQT, TGD và các báo cáo trình bày trước ĐHĐCĐ trên cơ sở tuân thủ pháp luật, Điều lệ Công ty Cổ phần Traenco và Quy chế hoạt động của BKS Công ty, hoàn thành nhiệm vụ do ĐHĐCĐ giao.

3/ Thù lao của BKS:

Trong nhiệm kỳ 2015-2020, BKS đã nhận được thù lao theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên qua các năm. Mức thù lao cụ thể đã được chi tiết theo Báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ.

II/ Kết quả giám sát đối với thành viên HĐQT, TGD và sự phối hợp hoạt động của BKS với HĐQT, TGD:

1/ Kết quả giám sát với HĐQT Công ty:

- Trong nhiệm kỳ 2015- 2020 HĐQT Công ty đã tiến hành đều đặn các cuộc họp định kỳ và đột xuất theo quy định để triển khai công tác giám sát và định hướng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- HĐQT đã thực hiện phê chuẩn các vấn đề liên quan đến cơ cấu tổ chức bộ máy, bổ nhiệm, điều chuyển và sắp xếp Cán bộ, về chế độ tiền lương, thù lao HĐQT, BKS và Ban quản lý Công ty theo đúng quy định tại điều lệ Công ty.

- Trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của mình BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong công tác giám sát các mặt hoạt động của Công ty và giám sát công tác điều hành của TGD theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

2/ Kết quả giám sát đối với hoạt động điều hành của Tổng giám đốc:

- Trong nhiệm kỳ 2015-2020, TGD đã chỉ đạo, điều hành hoạt động của Công ty đúng với Quy chế, chức năng, nhiệm vụ và phù hợp với Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

- Triển khai kịp thời các Quyết định, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT nâng cao hiệu quả trong công tác điều hành .

- Kịp thời thực hiện việc ban hành các quy chế, nghị quyết, quyết định liên quan đến hoạt động SXKD, tiến hành sửa đổi bổ xung Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty phù hợp với các quy định tại Luật doanh nghiệp 2014 và Nghị định 71/2017/NĐ-CP.

3/ Phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, TGD và các Cổ đông:

Trong nhiệm kỳ, BKS được HĐQT, TGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp thông tin về tình hình hoạt động SXKD và tình hình tài chính của Công ty.

Các hoạt động quản trị điều hành SXKD của Công ty đều được chỉ đạo, giám sát chặt chẽ của HĐQT, TGD cũng đã thường xuyên báo cáo HĐQT để kịp thời có ý kiến chỉ đạo cần thiết.

Năm 2016, BKS cũng đã nhận được yêu cầu của nhóm Cổ đông nắm giữ 46% Cổ phần của Công ty yêu cầu báo cáo hiện trạng tài sản, vốn góp, công nợ của Công ty Cổ phần Traenco có tại Công ty Traenco Việt Nam, BKS đã yêu cầu TGD báo cáo theo đúng phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của BKS.

III/ Tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính của Công ty 2015- 2019

1/ Tình hình hoạt động kinh doanh:

Tình hình SXKD 2015-2019 của Công ty gặp những khó khăn: Công nợ xây lắp tồn đọng nhiều, thị trường XKLD cạnh tranh rất khốc liệt nhưng với sự quan tâm chỉ đạo của HĐQT, sự cố gắng nỗ lực của Ban giám đốc và toàn thể CBNV toàn Công ty; hoạt động SXKD của Công ty tiếp tục giữ vững và ổn định; đời sống CBNV không ngừng được cải thiện, không còn tình trạng nợ lương, nợ BHXH của CBNV, chế độ khen thưởng, lễ, tết, thăm quan du lịch luôn được duy trì thường xuyên; nợ đọng thuế; nợ ngân hàng cũng đã được giải quyết từng bước.

2/ Kết quả thực hiện sản xuất kinh doanh:

2.1 Kết quả kinh doanh năm 2019:

Theo báo cáo tài chính kiểm toán năm 2019 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam, Ban kiểm soát Công ty nhất trí các số liệu, chỉ tiêu trên báo cáo tài chính. Sau đây là một số chỉ tiêu trọng yếu trong năm 2019 Công ty đã đạt được:

DVT: triệu đồng

STT	CHỈ TIÊU	KẾ HOẠCH 2019	THỰC HIỆN 2019	TỶ LỆ HOÀN THÀNH %
I	Kết quả kinh doanh			
1	Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	55.910	70.946.	127
	-Doanh thu XKLD	45.823.	57.377.	125
	-Doanh thu bán hàng hóa	10.000.	12.853.	129
	- Hoạt động khác	87.	716.	813
2	Lợi nhuận trước thuế	1.500	4.558.	304

3	Thuế thu nhập Doanh nghiệp	300.	912.	304
4	Lợi nhuận sau thuế	1.200.	3.646.	304
III/	TỶ LỆ CỔ TỨC	Không chia để bù lỗ	Không chia để bù lỗ	

Trong năm 2019, Công ty Cổ phần Traenco đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu mà Nghị quyết ĐHCĐ thường niên năm 2019 thông qua: doanh thu đạt 127% đặc biệt lợi nhuận sau thuế đạt 3.646.132.778 VNĐ đạt 304% kế hoạch năm; tuy nhiên việc chi trả Cổ tức cho Cổ đông chưa thực hiện được vì theo quy định tại điều 133 Luật Doanh nghiệp 2014 quy định: Cổ tức chỉ được chi trả khi đã bù đắp đủ số lỗ trước đó (lỗ lũy kế đến 31/12/2018: 10.403.786.632 VNĐ).

Công ty Kiểm toán cũng đã từ chối đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính năm 2019 với lý do không thu thập đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp về khoản công nợ phải thu khách hàng là 3.218.315.936 VNĐ, trả trước cho người bán là 6.029.924.774 VNĐ, khoản phải thu Công ty Cổ phần Việt Hưng Traenco Việt Nam 12.000.675.059 VNĐ cũng như giá trị dở dang các công trình là 42.307.511.811 VNĐ, trong đó khoản chi phí SXKD dở dang đã hết sản lượng để nghiệm thu là 23.766.536.093 VNĐ, khoản chi phí SXKD dở dang tồn từ nhiều năm về trước là 11.546.979.296 VNĐ.

2.2 Kết quả kinh doanh các năm trong nhiệm kỳ 2015 - 2020:

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong nhiệm kỳ 2015-2020 theo Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi hai đơn vị Kiểm toán độc lập đó là: Công ty Trách nhiệm hữu hạn PKF Việt Nam (BCTC năm 2015-2016) và Công ty TNHH Kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam (BCTC năm 2017-2018-2019).

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong nhiệm kỳ 2015-2020 theo Báo cáo tài chính như sau:

DVT: nghìn đồng

STT	CHỈ TIÊU	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019
I	Kết quả kinh doanh					
1	Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	88.815.587	93.529.522	79.976.517	70.955.373	70.945.572
	-Doanh thu XKLD	61.878.878	71.801.578	64.018.075	57.669.159	57.376.516
	- Doanh thu xây lắp	9.931.600	3.481.670	6.849.048	192.751	
	-Doanh thu bán hàng hóa	17.005.109	18.099.446	8.962.509	13.093.463	12.853.260
	- Hoạt động khác		146.828	146.885	-	715.796
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	51.195	1.559.547	4.878.493	-	
3	D. thu thuần	88.764.392	91.969.975	75.098.024	70.955.373	70.945.572
4	Chi phí bán hàng & quản lý doanh nghiệp	15.997.448	21.007.739	21.397.623	19.855.615	19.443.736
5	Doanh thu tài chính	96.924	182.330	70.609	212.223	99.251
6	Chi phí tài chính	1.016.627	1.880.120	1.534.091	2.218.421	978.211

7	Thu nhập khác	3.971.171	572.763	285.436	674.730	229.301
8	Chi phí khác	161.948	165.129	705.409	1.537.410	285.525
9	Lợi nhuận trước thuế	(1.405.010)	100.745	(4.315.674)	1.451.340	4.557.666
10	Thuế thu nhập Doanh nghiệp				290.268	911.533
11	Chi phí không hợp lý, hợp lệ			266.870	848.929	
12	Lợi nhuận sau thuế	(1405.010)	100.745	(4.582.544)	312.143	3.646.133
II/	Tổng tài sản	217.981.407	217.438.535	186.134.355	178.227.620	172.413.283
III/	Nợ phải trả	206.025.476	205.381.858	178.660.223	170.441.345	160.980.875
IV/	Vốn chủ sở hữu	11.955.931	12.056.675	7.474.132	7.786.275	11.432.408

Kết quả SXKD trong các năm từ 2015- 2019 đã đạt được nhiều kết quả tích cực, hiệu quả kinh doanh tăng dần qua các năm; năm 2018 lợi nhuận sau thuế là 312.143.151 VNĐ, năm 2019 là 3.646.132.778 VNĐ .

Để đạt được thành tích trên, Ban kiểm soát chúng tôi đánh giá cao hoạt động của HĐQT trong công tác định hướng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đó là tập trung cho Xuất khẩu lao động, kịp thời đưa ra những quy định trong vấn đề giải quyết công nợ tồn đọng theo đúng quy định của Pháp luật và chuẩn mực kế toán nhằm giảm thiểu rủi ro về tài chính cùng với đó là sự nỗ lực của TGD trong việc tổ chức triển khai hoạt động kinh doanh, hoàn thiện bộ máy tổ chức của Công ty, ứng phó kịp thời những biến động của thị trường trong bối cảnh hoạt động XKLD ngày một khó khăn hơn.

IV/ Kiến nghị của BKS đối với hoạt động của Công ty trong thời gian tới:

- Trong nhiệm kỳ mới 2020- 2025 đề nghị HĐQT, TGD tiếp tục chỉ đạo quyết liệt và đôn đốc các bộ phận chức năng tập trung vào việc rà soát, đánh giá và thu hồi các khoản nợ phải thu khó đòi tồn đọng theo quy định hiện hành.

- Hoàn thiện hồ sơ pháp lý liên quan khối lượng, chi phí SXKD dở dang các công trình xây lắp, công nợ phải thu của các khách hàng đã tồn đọng từ lâu mà Kiểm toán đã khuyến nghị nhằm hoàn thiện công tác kế toán và quản lý tài chính của Công ty .

- Tăng cường hơn nữa việc kiểm soát phòng chống rủi ro, đặc biệt về công nợ xây lắp.

- Tích cực, tập trung làm việc với ngân hàng BIDV chi nhánh Đông Đô về việc miễn lãi quá hạn khoản nợ gốc 3.162.366.126 mà Công ty đã trả vào ngày 31/12/2018 theo văn bản mà Ngân hàng BIDV đã gửi cho Công ty.

- Công ty cần thiết lập cơ chế công bố thông tin theo nguyên tắc minh bạch giữa HĐQT, TGD, BKS và các Cổ đông đảm bảo hoạt động của Công ty được Quản trị theo cơ chế tốt nhất, phù hợp với tình hình mới.

Trên đây là báo cáo về tình hình hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Traenco trong năm 2019 và báo cáo tổng kết nhiệm kỳ năm 2015- 2020, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Kính thưa Đại hội!

Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2015- 2020 có sự nỗ lực của bản thân mỗi thành viên và cũng nhờ sự tin nhiệm, hỗ trợ và tạo điều kiện của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, các phòng ban Công ty Cổ phần Traenco. Sau 5 năm hoạt động, nay nhiệm kỳ 2015- 2020 đã kết thúc, thay mặt Ban kiểm soát tôi xin trân trọng cảm ơn sự tin nhiệm và tạo điều kiện của ĐHCĐ, HĐQT, TGD, các phòng ban Công ty Cổ phần Traenco trong suốt nhiệm kỳ vừa qua đã giúp Ban kiểm soát hoàn thành tốt công việc của mình.

Xin kính chúc Quý cổ đông nhiều sức khỏe, thành đạt; chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính chào./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thành viên HĐQT;
- Thành viên BKS;
- Lưu BKS, VT.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Nguyễn Thị Xuân Hương