

Hà Nội, ngày 31 tháng 05 năm 2019

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
về hoạt động năm 2018 và tổng kết nhiệm kỳ 2014-2018**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68 đã được Quốc hội Nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam Khóa XIII, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26/11/2014;
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Khách sạn và Dịch vụ Đại Dương thông qua ngày 18/04/2013 và các sửa đổi bổ sung;
- Căn cứ BCTC hợp nhất 5 năm 2014 - 2018 của Công ty Cổ phần Khách sạn và Dịch vụ Đại Dương đã được kiểm toán;
- Căn cứ tình hình thực tế.

I. HOẠT ĐỘNG NĂM 2018

1. Hoạt động của Hội đồng Quản trị

- Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị ban hành phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Đã cử người đại diện phần vốn của Công ty tại các công ty con, giao nhiệm vụ và giám sát hoạt động của người đại diện.
- Trong quá trình hoạt động, HĐQT đã chỉ đạo, giám sát Ban Tổng Giám đốc trong việc tổ chức thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết của HĐQT. Năm 2018, kết quả Công ty đã cơ bản hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh đã đề ra.

2. Hoạt động của Ban kiểm soát

Stt	Thành viên BKS	Chức vụ	Ghi chú
01	Ông Vũ Xuân Dương	Trưởng ban	Bắt đầu là thành viên ban kiểm soát từ ngày 29/4/2016
02	Bà Vũ Thị Ngọc Lan	Thành viên	Bắt đầu là thành viên ban kiểm soát từ 12/7/2010
03	Ông Trương Thanh Tùng	Thành viên	Bắt đầu là thành viên ban kiểm soát từ ngày 17/6/2017

Ban kiểm soát hoạt động một cách chủ động theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, cụ thể:

- Tham gia một số cuộc họp của HĐQT theo quy định và đưa ra ý kiến/ kiến nghị đối với một số vấn đề cần thiết;
- Xem xét các báo cáo tổng kết tài chính, kinh doanh do Ban Tổng giám đốc và Phòng tài chính kế toán công ty chuẩn bị;

- Ban Kiểm soát đã thực hiện việc kiểm tra, giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Ban Kiểm soát đã phối hợp tốt với HĐQT và Ban Tổng giám đốc, kịp thời nắm bắt tình hình hoạt động của Công ty;
- Tổng số buổi họp Ban kiểm soát: 04 buổi.

3. Thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện
Trưởng ban Kiểm soát	120.000.000	120.000.000
Thành viên BKS (02 thành viên)	120.000.000	120.000.000
Tổng cộng BKS	240.000.000	240.000.000

4. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc

- Cùng với HĐQT, ban Tổng Giám đốc Công ty có những chỉ đạo rất sát sao và quyết liệt trong việc thực hiện nhiệm vụ của mình. Vì vậy, Công ty đã hoàn thành cơ bản kế hoạch sản - xuất kinh doanh năm 2018 đã đề ra.
- Ban Tổng Giám đốc đã có nhiều nỗ lực đảm bảo duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh, điều hành quản lý và phát huy các nguồn lực về vốn, tài sản và lao động của Công ty, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với nhà nước và các chế độ chính sách cho người lao động.

5. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018

- Ban kiểm soát thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính riêng và báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018. Công tác thẩm định dựa trên quá trình kiểm soát trong năm.
- Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất các Báo cáo tài chính của công ty mẹ và các công ty con. Báo cáo đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.
- Báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính hợp nhất của Công ty tại thời điểm 31/12/2018 cũng như kết quả kinh doanh 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 hợp nhất.

Một số chỉ tiêu đánh giá tình tài chính hợp nhất của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018:

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2018	Kế hoạch năm 2018	Tỷ lệ so với kế hoạch (%)
1	Tổng doanh thu	1.156	1.195	97%
2	Tổng chi phí	1.072	1.105	97%
3	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	84	89	94%
4	Lợi nhuận sau thuế	44	36	122%

6. Kết luận và kiến nghị

- Hội đồng quản trị cần tăng cường hơn nữa công tác quản lý phần vốn đầu tư tại các công ty con thông qua người đại diện phần vốn nhằm đảm bảo nguồn vốn đã đầu tư và đem lại hiệu quả trong đầu tư vốn.
- Mặc dù Ban Điều hành đã có nhiều cố gắng trong việc thu hồi công nợ trong các năm vừa qua nhưng kết quả chưa thật khả quan. Vì vậy, Ban Điều hành cần có những động thái quyết liệt hơn nữa để nâng cao hiệu quả.

7. Phương hướng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát trong năm 2019

Nhiệm kỳ 2014 – 2018 của Ban kiểm soát đương nhiệm đã kết thúc. Tuy nhiên, để Ban kiểm soát nhiệm kỳ tiếp theo có thể hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo quy định của Điều lệ Công ty và Đại hội đồng cổ đông giao phó, Ban Kiểm soát trong năm 2019 cần tập trung vào một số nhiệm vụ quan trọng, chủ yếu sau:

- Thường xuyên và định kỳ kiểm tra giám sát việc thực hiện, chấp hành các chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định đã được HĐQT Công ty ban hành;
- Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ;
- Theo dõi, kiểm soát việc thực hiện quy chế nội bộ của Công ty.
- Thực hiện các công tác đột xuất khác mà HĐQT hoặc các cổ đông yêu cầu trong phạm vi chức năng của Ban Kiểm soát được quy định.
- Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, Ban Kiểm soát sẽ kiến nghị với HĐQT và Ban điều hành để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo cho công tác quản lý được chặt chẽ, đúng quy tắc, tránh được các rủi ro pháp lý trong quá trình hoạt động.

II. TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG NHIỆM KỲ 2014-2018

1. Tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát

1.1 Nhân sự Ban Kiểm soát

Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2014 – 2018 gồm 3 thành viên, trong kỳ có sự thay đổi các nhân sự như sau :

- Ông Vũ Xuân Dương - Trưởng ban (bắt đầu là TV BKS từ năm 2016)

- Ông Trương Thanh Tùng - Thành viên (bắt đầu là TV BKS từ năm 2017)
- Bà Vũ Thị Ngọc Lan - Thành viên (bắt đầu là TV BKS từ năm 2010)
- Ông Lê Anh Dũng - Thành viên (từ nhiệm năm 2017)
- Bà Nguyễn Thị Phương Thảo - Thành viên (từ nhiệm năm 2016)

1.2 Hoạt động của Ban Kiểm soát

Nhiệm kỳ 2014 – 2018, Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao và hoạt động một cách chủ động theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, cụ thể như sau:

- Tham gia một số cuộc họp của HĐQT theo quy định.
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông.
- Xem xét nội dung các tờ trình, báo cáo của Ban Điều hành gửi tới HĐQT Công ty.
- Kiểm tra việc công bố thông tin của Công ty, tuân thủ theo các quy định của pháp luật.
- Tổ chức xem xét các báo cáo tổng kết tài chính, kinh doanh do Ban Tổng giám đốc và Phòng tài chính kế toán công ty chuẩn bị.
- Đề xuất danh sách các công ty kiểm toán độc lập đủ tiêu chuẩn kiểm toán doanh nghiệp niêm yết theo quy định, trình đại hội đồng cổ đông thông qua.
- Thảo luận với kiểm toán viên độc lập về việc kiểm toán báo cáo tài chính soát xét giữa kỳ và kiểm toán hàng năm liên quan đến những vấn đề khó khăn, tồn tại và các vấn đề mà kiểm toán viên độc lập muốn bàn bạc.
- Ban Kiểm soát đã thực hiện việc kiểm tra, giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường của Ban kiểm soát để thảo luận, đánh giá các hoạt động của Công ty.
- Các công việc khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

2. **Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Điều hành nhiệm kỳ 2014-2018**

2.1 Về hoạt động của Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định phù hợp với luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty. HĐQT cũng đã thông qua Nghị quyết bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản và ban hành các Nghị quyết, Quyết định phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. HĐQT luôn bám sát các hoạt động của Ban Điều hành, kịp thời đưa ra các định hướng và chỉ đạo nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.
- Hoạt động quản trị của HĐQT đảm bảo tính công khai minh bạch. Các cuộc họp đều có nội dung cụ thể, được ghi biên bản và ban hành Nghị quyết, Quyết định chỉ đạo Ban Điều hành thực hiện.
- HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các nghị quyết, Quyết định ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp với các quy định của pháp luật và điều lệ Công ty. Trong năm 2019, Ban kiểm soát đã có những khuyến nghị kịp thời tới HĐQT về việc ban hành Nghị quyết số 06/2019/NQ-HĐQT ngày 26/3/2019 chưa phù hợp với quy định của Điều lệ Công ty (cụ thể: Biên bản họp HĐQT ngày 26/3/2019 chưa có đầy đủ chữ ký của các thành viên tham dự họp theo quy định tại Khoản 14 Điều 27 của Điều lệ Công ty).

2.2 Về hoạt động của Ban Điều hành

- Ban Điều hành đã triển khai kịp thời các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT.
- Ban Tổng Giám đốc đã có nhiều nỗ lực đảm bảo duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh, điều hành quản lý và phát huy các nguồn lực về vốn, tài sản và lao động hiện có của Công ty, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với nhà nước và các chế độ chính sách cho người lao động. Tuy nhiên, công tác thu hồi các khoản nợ khó đòi chưa thực sự hiệu quả, cần thực hiện các biện pháp quyết liệt hơn nữa.

3. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính hàng năm

- Quá trình thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính hợp nhất hàng năm được dựa trên quá trình kiểm soát trong năm.
- Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất các Báo cáo tài chính của công ty mẹ và các công ty con đã được kiểm toán bởi đơn vị kiểm toán độc lập nằm trong danh sách đã được ĐHCĐ thông qua.
- Báo cáo tài chính đã được kiểm toán đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính hợp nhất của Công ty cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong từng năm, 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 hợp nhất.

Các chỉ tiêu đánh giá tình tài chính của Công ty giai đoạn 2014 - 2018:

ĐVT: tỷ đồng.

TT	Chỉ tiêu	Năm 2014	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018
1	Tổng tài sản	3.474	3.303	3.395	3.336	3.299
2	Nợ phải trả	2.223	2.046	2.141	2.109	2.046
3	Vốn chủ sở hữu	1.251	1.257	1.254	1.227	1.253
4	Tổng doanh thu	894	913	1.006	1.107	1.156
5	Tổng chi phí	1.699	863	1.087	1.071	1.072
6	Lợi nhuận/(lỗ) trước thuế	(804)	50	(81)	36	84
7	Lợi nhuận/(lỗ) sau thuế	(872)	20	(144)	(4)	44

4 Kiến nghị và kết luận

- Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc chỉ đạo và quyết tâm thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu, tiêu chí Đại hội đồng cổ đông năm 2019 đã đề ra.
- Tăng cường công tác kiểm soát nội bộ.

- Nâng cao công tác giám sát và đánh giá hiệu quả đầu tư, quản trị rủi ro trong việc sử dụng vốn, tài sản và các nguồn lực.

5 Kế hoạch hoạt động của BKS nhiệm kỳ tiếp 2019 - 2024

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo qui định của Điều lệ Công ty và Đại hội đồng cổ đông giao phó, kế hoạch hoạt động nhiệm kỳ 2019 - 2024 của Ban Kiểm soát tập trung vào một số nhiệm vụ quan trọng, chủ yếu sau:

- Thường xuyên và định kỳ kiểm tra giám sát việc thực hiện, chấp hành các chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định đã được HĐQT Công ty ban hành.
- Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ.
- Theo dõi, kiểm soát việc thực hiện quy chế nội bộ của Công ty.
- Thực hiện các công tác đột xuất khác mà cổ đông yêu cầu hoặc Hội đồng quản trị đề xuất trong phạm vi chức năng của Ban Kiểm soát được quy định.
- Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, Ban Kiểm soát sẽ kiến nghị với Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo cho công tác quản lý được chặt chẽ, đúng qui tắc, tránh được các rủi ro pháp lý trong quá trình hoạt động.

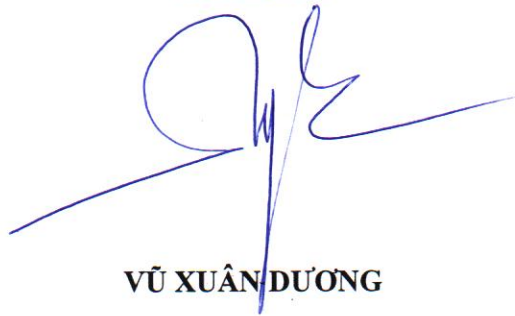
Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2014 - 2018 và kế hoạch hoạt động trong thời gian tới của Ban kiểm soát, kính trình trước Đại hội đồng cổ đông.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ OCH;
- Website OCH;
- HĐQT, BĐH;
- Lưu VP, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



VŨ XUÂN DƯƠNG