

Hà Nội, ngày 8 tháng 4 năm 2016

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát đã được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty CP Máy – Thiết bị Dầu khí (Công ty);

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty CP Máy – Thiết bị Dầu khí;

Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát trong năm 2015;

Ban kiểm soát Công ty CP Máy – Thiết bị Dầu Khí (BKS) xin báo cáo tới Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 kết quả hoạt động của BKS trong năm 2015 với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ CÁC THÀNH VIÊN

1. Nhân sự và hoạt động của Ban Kiểm soát.

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 đã bầu ra Ban kiểm soát Công ty CP Máy – Thiết bị Dầu khí nhiệm kỳ 2015-2020 gồm 3 thành viên (1 thành viên chuyên trách và 2 thành viên kiêm nhiệm), trong đó có 1 thành viên có nghiệp vụ chuyên môn tài chính kế toán giữ trách nhiệm là Trưởng ban kiểm soát, các thành viên của BKS bao gồm:

Bà Lý Thu Vân - Trưởng Ban chuyên trách

Bà Hà Thị Thanh Hậu - Thành viên kiêm nhiệm

Bà Nguyễn Thị Thu Hòa - Thành viên kiêm nhiệm

Năm 2015, BKS đã thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty cũng như việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các yêu cầu của chủ sở hữu. Nội dung cụ thể các công việc bao gồm:

- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ chính sách chế độ của Nhà nước, quy định của Công ty, của HĐQT, Ban Giám đốc Công ty thông qua việc xem xét các Nghị Quyết HĐQT và các quyết định điều hành của Ban Giám đốc.
- Giám sát hoạt động HĐQT, Ban Giám đốc (BGĐ) trong việc triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, thực hiện nhiệm vụ, giám sát tình hình

thực hiện kế hoạch SXKD.

- Tham gia các cuộc họp HĐQT, các cuộc họp giao ban của Công ty để giám sát hoạt động chung của Công ty.
- Kiểm tra, giám sát công tác hạch toán kế toán Công ty đảm bảo tuân thủ chế độ kế toán doanh nghiệp.
- Tổ chức kiểm tra việc thực hiện nhiệm vụ của người đại diện của PVMACHINO tại Trung tâm HTLĐQT, PVM-SG, PVM-Daesco.
- Tham gia đoàn công tác do HĐQT thực hiện kiểm tra, giám sát toàn diện các đơn vị phụ thuộc, đơn vị thành viên và Công ty mẹ.
- Và các nhiệm vụ khác theo quy định tại điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của BKS.

2. Các cuộc họp của Ban Kiểm soát.

Trong năm 2015, BKS đã tổ chức họp định kỳ hàng quý và đột xuất để kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty, bao gồm hoạt động của HĐQT, BGĐ, các cán bộ quản lý, người đại diện của Công ty tại các đơn vị có vốn góp. Các nội dung chủ yếu được thông qua:

- Bầu Trưởng BKS và thông qua việc phân công nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên BKS nhiệm kỳ 2015-2020.
- Kết quả thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh quý, năm; Kết quả thu hồi công nợ; Tình hình thực hiện các hợp đồng kinh tế, các hợp đồng mua bán và thanh lý tài sản cố định.
- Tình hình thực hiện công tác tái cấu trúc.
- Thẩm tra và không có sự phản đối nào về các số liệu trên BCTC riêng và BCTC hợp nhất các Quý, năm 2015 của Công ty theo chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam đã được soát xét, kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán Việt Nam (AASC).
- Thống nhất nội dung và kết quả giám sát việc thực hiện nhiệm vụ của HĐQT, BGĐ và các cán bộ quản lý, người đại diện phần vốn góp của Công ty.
- Thống nhất thông qua Báo cáo giám sát hàng quý của BKS gửi HĐQT, Giám đốc Công ty; thống nhất thông qua báo cáo hoạt động của BKS năm 2015 trình ĐHCĐ thường niên năm 2016 và kế hoạch hoạt động của BKS năm 2016.

Các cuộc họp của BKS diễn ra dân chủ, các Biên bản cuộc họp được ghi chép chi tiết, rõ ràng và lưu trữ đầy đủ.

3. Thù lao của Ban Kiểm soát

Thù lao của BKS được chi trả theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2015 đã được ĐH thông qua.

- Trưởng BKS, thành viên BKS chuyên trách hưởng lương theo Quy chế trả lương và hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Thành viên BKS kiêm nhiệm: 2.000.000 đồng/người/tháng.

Về chi phí hoạt động của BKS năm 2015: Tuân thủ theo Quy định về quản lý chi tiêu, mua sắm nội bộ của VP Công ty.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015

1. Kết quả giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh của Công ty

Trở thành thành viên của Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam, năm 2015, Công ty đã có bước dịch chuyển trong cơ cấu ngành nghề, tăng tỷ trọng doanh thu đối với hoạt động cung cấp vật tư, thiết bị vào các dự án, hoạt động kinh doanh thương mại tiếp tục duy trì với các khách hàng truyền thống đảm bảo mục tiêu an toàn vốn. Các chỉ tiêu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đều hoàn thành so với kế hoạch đề ra, cụ thể:

1.1. Các chỉ tiêu thực hiện hoạt động SXKD năm 2015.

Đơn vị tính: tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2015	
		Hợp nhất	Công ty Mẹ
1	Tổng doanh thu	931,92	664,40
2	Lợi nhuận trước thuế	14,83	15,63
3	Lợi nhuận sau thuế	14,72	15,52
4	Nộp ngân sách	25,79	25,03
5	Thu nhập bình quân tr.đ/người/tháng	9,80	11,22

- Trong năm 2015, doanh thu hoạt động kinh doanh Công ty Mẹ thực hiện đều hoàn thành và vượt mức kế hoạch do ĐHĐCĐ đề ra, trong đó doanh thu từ cung cấp thiết bị dự án là 148,17 tỷ đồng, doanh thu từ hoạt động kinh doanh thương mại truyền thống là 414,3 tỷ đồng, doanh thu từ hoạt động dịch vụ là 33,7 tỷ đồng. Lợi nhuận trước thuế cả năm Công ty Mẹ đạt 15,63 tỷ đồng vượt mức kế hoạch, đạt 104% kế hoạch năm và tăng

- trường 180,7% so với năm 2014; Tỷ suất lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp trên vốn điều lệ đạt 4,02%, tăng 0,14% so với kế hoạch.
- Hợp nhất số liệu cả năm bao gồm Công ty CP Máy – Thiết bị dầu khí Đà Nẵng và Công ty TNHH Máy – Thiết bị Dầu khí Sài Gòn: tổng doanh thu đạt 931,92 tỷ đồng, lợi nhuận trước thuế đạt 14,83 tỷ đồng.
 - Bên cạnh nhiệm vụ sản xuất kinh doanh, năm 2015 công tác thu hồi công nợ được đặt mục tiêu trọng tâm. Tổng số nợ quá hạn thu hồi được trong năm 2015 đạt 79,8 tỷ đồng (tỷ lệ thu hồi nợ trong năm 2015 là 20,3%/tổng số công nợ quá hạn). Tính đến thời điểm 31/12/2015, khoản phải thu ngắn hạn theo báo cáo tài chính đã được kiểm toán là 429,9 tỷ đồng, giảm 83,4 tỷ đồng so với năm trước (Công ty Mẹ: phải thu ngắn hạn tại thời điểm 31/12/2015 là 372,93 tỷ đồng, giảm 79,87 tỷ đồng). Trong đó công nợ quá hạn là 386,12 tỷ đồng (Công ty mẹ: công nợ phải thu quá hạn là 314,2 tỷ đồng). Công ty đã kiện toàn lại Ban thu hồi công nợ, đưa ra các giải pháp chỉ đạo 2 Tổ thu hồi công nợ để bám sát mục tiêu thu hồi.
 - Công ty đã trích lập dự phòng các khoản phải thu là 88,4 tỷ đồng (trong đó Công ty mẹ trích lập 77,1 tỷ đồng).
 - Đến 31/12/2015, dư vay ngắn hạn toàn Công ty là 204,9 tỷ đồng, trong đó Công ty mẹ vay ngắn hạn là 155,1 tỷ đồng.
 - Công nợ phải trả toàn Công ty: 370,4 tỷ đồng (trong đó Công nợ phải trả Công ty mẹ 309,7 tỷ).
 - Hệ số khả năng thanh toán nhanh: 0,28 lần. Hệ số khả năng thanh toán hiện thời: 1,81 lần. Như vậy Công ty vẫn đảm bảo khả năng thanh toán nhanh và khả năng thanh toán hiện thời.

1.2. Về việc thực hiện chế độ kế toán, báo cáo tài chính và biến động tài sản năm 2015

Qua thẩm tra các báo cáo tài chính, BKS xin báo cáo kết quả thẩm tra như sau:

- Các báo cáo tài chính riêng và báo cáo tài chính hợp nhất được lập trên cơ sở lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng một cách nhất quán, phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty theo nguyên tắc thận trọng và tuân thủ các quy định, các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam. Các báo cáo tài chính đã trình bày đầy đủ rõ ràng các thông tin về các sự kiện trong năm tài chính 2015 theo đúng chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam. Các báo cáo đã được soát xét, kiểm

toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán Việt Nam AASC và không có ý kiến ngoại trừ của kiểm toán.

- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế thực hiện đúng theo các chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành chấp hành tốt và tuân thủ đúng các quy định về chế độ tài chính kế toán.

Về tài sản và nguồn vốn của Công ty tại thời điểm 31/12/2015 theo báo cáo tài chính đã được kiểm toán, BKS xin tóm lược như sau:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	Công ty Mẹ		Hợp nhất	
	31/12/2015	So sánh 31/12/2014	31/12/2015	So sánh 31/12/2014
I. Tổng tài sản	743,29	672,24	813,97	729,18
Trong đó				
1. Tài sản ngắn hạn.	552,68	466,93	652,85	544,37
- Tiền và các khoản tương đương tiền	93,79	38,31	102,55	44,02
- Các khoản phải thu	295,85	400,28	341,51	450,05
- Hàng tồn kho	150,91	27,46	189,11	46,12
- TS ngắn hạn khác	12,13	0,88	19,67	4,18
2. Tài sản dài hạn	190,61	205,30	161,12	184,81
- Các khoản phải thu	1,00	1,00	1,49	1,47
- Tài sản cố định	1,60	2,44	26,97	27,18
- Bất động sản đầu tư	4,21	14,65	4,21	14,65
- Các khoản đầu tư TC dài hạn	140,59	144,55	72,47	73,06
- TS dài hạn khác	43,2	42,65	55,98	68,45
II. Tổng nguồn vốn	743,29	672,24	813,97	729,18
Trong đó				
1. Nợ phải trả	309,71	251,75	370,43	298,93
- Nợ ngắn hạn	302,86	242,81	360,74	283,83
- Nợ dài hạn	6,85	8,93	9,69	15,10

Chỉ tiêu	Công ty Mẹ		Hợp nhất	
	31/12/2015	So sánh 31/12/2014	31/12/2015	So sánh 31/12/2014
2. Vốn chủ sở hữu	433,58	420,49	443,54	430,25
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	386,39	386,39	386,39	386,39
- Quỹ đầu tư phát triển	15,16	15,16	15,28	15,33
- Lợi nhuận chưa phân phối	32,03	18,95	18,43	6,74
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát			23,45	21,80

Nhìn chung tổng tài sản năm 2015 hợp nhất toàn Công ty cũng như Công ty mẹ đều tăng do các chỉ số tăng tương ứng, chỉ tiêu bất động sản đầu tư năm 2015 giảm so với năm 2014 là 10,4 tỷ đồng do trong năm Công ty thực hiện bán thanh lý Trung tâm thương mại và dịch vụ Móng Cái.

Vốn chủ sở hữu của Công ty theo báo cáo riêng tính đến 31/12/2015 là 433.579.166.021 đồng, tăng 3% so với đầu năm do lợi nhuận chưa phân phối tăng, cụ thể phân tích các chỉ tiêu liên quan đến các chỉ số tài chính tại Công ty mẹ như sau:

Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2014
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn	-	-
1.1 Bố trí cơ cấu tài sản	-	-
Tài sản ngắn hạn/ Tổng Tài sản	74%	69%
Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	26%	31%
1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn	-	-
Nợ phải trả/ Tổng Nguồn vốn	42%	37%
Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng Nguồn vốn	58%	63%
2. Khả năng thanh toán	-	-
2.1 Khả năng thanh toán hiện hành	1,83 lần	1,92 lần
2.2 Khả năng thanh toán nhanh	0,31 lần	0,16 lần
3. Tỷ suất sinh lời	-	-
3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu		

Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2014
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	3%	2%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	3%	3%
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản	-	-
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	2%	1%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	2%	1%
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu	4%	2%

2. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các cán bộ quản lý.

- HĐQT đã tổ chức đầy đủ các kỳ họp định kỳ quý, năm (và bất thường) bằng hình thức tập trung, hoặc lấy ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản theo quy định của Điều lệ Công ty để ban hành các nghị quyết, quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền, đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và đề ra phương hướng hoạt động trên cơ sở các mục tiêu, định hướng của ĐHĐCĐ đã quyết nghị. Trong năm 2015, HĐQT đã ban hành 42 Nghị quyết và 39 Quyết định chỉ đạo Giám đốc và các bộ phận, cá nhân có liên quan trong công tác điều hành hoạt động của Công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành có nội dung phù hợp với các quy định tại Điều lệ Công ty, nghị quyết của ĐHĐCĐ và các quy định của Pháp luật.
- Ban điều hành đã bám sát các chủ trương, kế hoạch và các Nghị quyết quyết định của HĐQT trong việc điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, triển khai nhiệm vụ một cách kịp thời để đạt được kết quả tốt nhất, đảm bảo tuân thủ điều lệ của Công ty và chấp hành nghiêm chỉnh luật Doanh nghiệp.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, BGD và cổ đông

- Trong năm 2015, Ban Kiểm soát được mời tham dự tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị, họp giao ban của Ban điều hành, được cung cấp đầy đủ thông tin về các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị và Giám đốc Công ty. Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, BKS đã được HĐQT, Giám đốc Công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

- Trong năm, BKS chưa nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty.

III. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2016 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát Công ty tiếp tục thực hiện các công việc, nhiệm vụ theo đúng chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty và Pháp luật của Nhà nước, cụ thể:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, kiểm tra việc tuân thủ các chế độ chính sách pháp luật của Nhà nước, các quy định văn bản hướng dẫn của các Bộ ban ngành, quy chế quy định của Công ty và Nghị quyết của Hội đồng Quản trị.
- Giám sát, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp trong quản lý điều hành đối với toàn bộ hoạt động tại Công ty: công tác tổ chức, công tác tài chính kế toán, công tác đầu tư, công tác kinh doanh, công tác tái cấu trúc.
- Kiểm tra giám sát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh trong năm 2016.
- Kiểm tra đôn đốc việc lập báo cáo kế toán, thẩm định các báo cáo kết quả kinh doanh, BCTC quý, năm. Phân tích và đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả sử dụng vốn của Công ty.
- Giám sát việc xử lý và thu hồi công nợ, đặc biệt là các khoản công nợ quá hạn.
- Tiếp tục nâng cao chất lượng và hiệu quả hoạt động của BKS.
- Và các nhiệm vụ khác được quy định trong Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, Điều lệ Công ty và Luật doanh nghiệp.

Trên đây là báo cáo về hoạt động của Ban kiểm soát Công ty CP Máy – Thiết bị Dầu khí trong năm 2015 tại ĐHĐCĐ thường niên kính trình Đại Hội.

Trân trọng !

Nơi nhận:

- Cổ đông PVMACHINO;
- Lưu: VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Lý Thu Vân