

Hà Nội, ngày 11 tháng 4 năm 2017

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 2016;

Ban kiểm soát Công ty CP Máy – Thiết bị Dầu Khí (BKS) xin báo cáo tới Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2017 về kết quả thực hiện công tác kiểm tra, báo cáo giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của BKS Công ty và kế hoạch hoạt động năm 2017 như sau:

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

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

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) 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

Trong năm 2016, thực hiện kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, BKS Công ty đã tập trung triển khai, thực hiện các nhiệm vụ theo kế hoạch đề ra. Nội dung cụ thể các công việc bao gồm:

- Thực hiện giám sát việc quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016
- Giám sát việc chấp hành Điều lệ Công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng Quản trị (HĐQT), tình hình thực hiện các Nghị quyết, quyết định, quy chế, chỉ thị của Tổng

Công ty đối với Công ty.

- Tham gia các cuộc họp HĐQT, các cuộc họp giao ban của Công ty để giám sát hoạt động chung của Công ty.
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch năm 2016.
- Phối hợp cùng đơn vị kiểm toán thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng, Báo cáo tài chính năm của Công ty.
- Giám sát việc huy động, sử dụng vốn, cân đối vốn và quản lý dòng tiền; phân phối lợi nhuận, công tác kiểm kê và thực hiện các định mức, các biện pháp tiết giảm chi phí.
- Kiểm tra tính tuân thủ, tình hình quản lý tài chính và hoạt động thương mại.
- Giám sát công tác quản lý và thu hồi công nợ
- Giám sát công tác chi trả cổ tức.
- Cử nhân sự tham gia lớp bồi dưỡng kiến thức thi cấp chứng chỉ hành nghề kiểm toán viên và kiểm soát viên do Tập đoàn Dầu khí tổ chức
- 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.

Hàng quý, BKS đã tổ chức họp và đánh giá kết quả hoạt động của BKS theo từng nội dung công việc như kế hoạch đã đề ra.

Các nội dung chủ yếu được thông qua:

- Kết quả thẩm định BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm 2015, các Quý năm 2016 của Công ty 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 Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc 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 2016 trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2017 và kế hoạch hoạt động của BKS năm 2016.
- Kết quả thực hiện các ý kiến kết luận của các đoàn kiểm tra tại Công ty;
- Kết quả giám sát các khoản công nợ phải thu quá hạn.

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 2016 đã được ĐH thông qua.

- Trưởng BKS chuyên trách hưởng lương theo Quy chế 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 2016: 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 2016.

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

Trong năm 2016, Công ty tiếp tục bám sát, tham gia đấu thầu cung cấp vật tư thiết bị cho các dự án, duy trì mảng thương mại truyền thống, theo dõi sát sao các hợp đồng đã ký kết, chủ động tìm kiếm các hợp đồng mới đảm bảo an toàn và nâng cao hiệu quả sử dụng 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 2016.

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch (tỷ đồng)	Thực hiện (tỷ đồng)	Tỷ lệ TH/KH
1	Tổng doanh thu hợp nhất	-	983,50	-
	<i>Công ty Mẹ</i>	670,00	758,07	113%
	<i>PVM-SG</i>	30,00	69,32	231%
	<i>PVM-Daesco(*)</i>	-	159,73	
2	Tổng lợi nhuận trước thuế hợp nhất		26,06	-
	<i>Công ty Mẹ</i>	23,00	26,50	115%
	<i>PVM-SG</i>	0	(0,61)	
	<i>PVM-Daesco (*)</i>	-	1,62	
3	Tổng lợi nhuận sau thuế hợp nhất	-	26,05	-
	<i>Công ty Mẹ</i>	23,00	26,50	115%
	<i>PVM-SG</i>	0	(0,61)	
	<i>PVM-Daesco (*)</i>	-	1,61	-

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch (tỷ đồng)	Thực hiện (tỷ đồng)	Tỷ lệ TH/KH
4	Nộp ngân sách	23,33	18,91	75%
5	Đầu tư mua sắm trang thiết bị	0,924	0,036	3,9%

(*) ĐHCĐ thường niên 2016 không giao kế hoạch 2016 cho PVM-Daesco.

Số liệu Tổng doanh thu và tổng lợi nhuận đã bao gồm các khoản giảm trừ theo BCTC hợp nhất đã được kiểm toán.

- Trong năm 2016, doanh thu hoạt động kinh doanh Công ty Mẹ thực hiện đều hoàn thành và vượt mức kế hoạch do ĐHCĐ đề ra, trong đó doanh thu từ cung cấp thiết bị dự án là 181,05 tỷ đồng, doanh thu từ hoạt động kinh doanh thương mại là 455,96 tỷ đồng, doanh thu từ hoạt động dịch vụ là 16,66 tỷ đồng. Lợi nhuận trước thuế cả năm Công ty Mẹ đạt 26,5 tỷ đồng vượt mức kế hoạch, đạt 115,2% kế hoạch năm, tăng trưởng 70% so với năm 2015; Tỷ suất lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp trên vốn điều lệ đạt 6,85%, tăng 0,89% 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 983,5 tỷ đồng, lợi nhuận sau thuế đạt 26,05 tỷ đồng.
- Bên cạnh nhiệm vụ sản xuất kinh doanh, năm 2016 công tác thu hồi công nợ được đặt mục tiêu trọng tâm. Khoản phải thu ngắn hạn theo báo cáo tài chính đã được kiểm toán tại 31/12/2016 là 438,09 tỷ đồng, tăng 8,1 tỷ đồng với năm trước (Công ty Mẹ: phải thu ngắn hạn là 390,6 tỷ đồng, tăng 17,75 tỷ đồng). Trong đó công nợ quá hạn là 251,27 tỷ đồng (Công ty mẹ: công nợ quá hạn là 188,68 tỷ đồng). Tổng số nợ quá hạn thu hồi được trong năm 2016 đạt 102,52 tỷ đồng, Công ty mẹ thu hồi 92,83 tỷ đồng, tỷ lệ thu hồi nợ trong năm 2016 là 31,3%/tổng số công nợ quá hạn.
- Công ty đã trích lập dự phòng các khoản phải thu là 158,88 tỷ đồng (trong đó Công ty mẹ trích lập 147,52 tỷ đồng). Trong năm 2016 Công ty thực hiện trích lập dự phòng 70,4 tỷ đồng.
- Đến 31/12/2016 dư vay ngắn hạn toàn Công ty là 120,6 tỷ đồng, trong đó Công ty mẹ vay ngắn hạn là 105 tỷ đồng.
- Công nợ phải trả toàn Công ty: 285,69 tỷ đồng (trong đó Công nợ phải trả

Công ty mẹ 257,83 tỷ).

- Hệ số khả năng thanh toán nhanh: 0,43 lần. Hệ số khả năng thanh toán hiện thời: 1,73 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 2016.

- BCTC năm 2016 của Công ty bao gồm Bảng Cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động SXKD, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh BCTC đã được Công ty lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành.
- Công ty TNHH Hãng Kiểm toán Việt Nam AASC được lựa chọn thực hiện việc kiểm toán BCTC của Công ty trong năm 2016 là phù hợp với Nghị quyết của ĐHĐCĐ ngày 26/4/2016. BCTC năm 2016 của Công ty được trình bày trung thực, hợp lý, trình bày đầy đủ rõ ràng các thông tin về các sự kiện trong năm tài chính.
- Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép và lưu trữ đầy đủ theo đúng quy định.

Về tài sản và nguồn vốn của Công ty tại thời điểm 31/12/2016 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	
	31/12/2016	So sánh 31/12/2015	31/12/2016	So sánh 31/12/2015
I. Tổng tài sản	700,61	743,29	737,98	813,97
Trong đó				
1. Tài sản ngắn hạn.	393,35	552,68	462,43	652,85
- Tiền và các khoản tương đương tiền	117,72	93,79	124,66	102,55
- Các khoản phải thu	243,16	295,85	279,22	341,51
- Hàng tồn kho	32,02	150,91	57,09	189,11
- TS ngắn hạn khác	0,46	12,13	1,47	19,67
2. Tài sản dài hạn	307,26	190,61	275,55	161,12
- Các khoản phải thu	1,00	1,00	1,50	1,49

Chỉ tiêu	Công ty Mẹ		Hợp nhất	
	31/12/2016	So sánh 31/12/2015	31/12/2016	So sánh 31/12/2015
- Tài sản cố định	11,61	1,60	36,16	26,97
- Bất động sản đầu tư	0,27	4,21	0,27	4,21
- Các khoản đầu tư TC dài hạn	254,33	140,59	186,81	72,47
- TS dài hạn khác	40,0	43,2	50,81	55,98
II. Tổng nguồn vốn	700,61	743,29	737,98	813,97
Trong đó				
1. Nợ phải trả	257,83	309,71	285,69	370,43
- Nợ ngắn hạn	257,83	302,86	285,25	360,74
- Nợ dài hạn	0,00	6,85	0,44	9,69
2. Vốn chủ sở hữu	442,78	433,58	452,28	443,53
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	386,39	386,39	386,39	386,39
- Quỹ đầu tư phát triển	16,08	15,16	16,21	15,28
- Lợi nhuận chưa phân phối	40,32	32,03	25,41	18,43
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát			24,28	23,43

Tổng tài sản năm 2016 hợp nhất toàn Công ty cũng như Công ty mẹ giảm do ảnh hưởng của một số chỉ tiêu chính sau:

- Khoản mục Tài sản ngắn hạn giảm chủ yếu là do chỉ tiêu hàng tồn kho giảm và tài sản ngắn hạn khác, cụ thể: Xuất bán hàng tồn kho tồn đầu kỳ và hạch toán vào giá vốn các khoản chi phí sản xuất kinh doanh dở dang đối với các dự án hoàn thành; kết chuyển khoản thuế GTGT được khấu trừ đầu kỳ.
- Tài sản cố định vô hình tăng do trong kỳ công ty thực hiện bù trừ khoản nợ trị giá 10,5 tỷ đồng thông qua việc nhận chuyển nhượng quyền sử dụng

đất tại khu vực Khương Đình – Thanh Xuân – Hà Nội.

- Khoản đầu tư tài chính tăng do Công ty nhận chuyển nhượng vốn góp tại dự án Nam An Khánh từ thu hồi khoản công nợ của Công ty IMICO với số tiền 81,5 tỷ đồng; ghi nhận tăng vốn góp tại Công ty FCC đối với khoản đầu tư tài chính dài hạn từ nguồn cổ tức để lại của các năm trước là 32,69 tỷ đồng.

Vốn chủ sở hữu của Công ty theo báo cáo riêng tính đến 31/12/2016 là 452,28 tỷ đồng, tăng 2% so với đầu năm (công ty mẹ 442,8 tỷ đồng tăng 2% so với đầu năm) tăng 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 2016	Năm 2015
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	56%	74%
Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	44%	26%
1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn		
Nợ phải trả/ Tổng Nguồn vốn	37%	42%
Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng Nguồn vốn	63%	58%
2. Khả năng thanh toán		
2.1 Khả năng thanh toán hiện hành	1,65 lần	1,83 lần
2.2 Khả năng thanh toán nhanh	0,46 lần	0,31 lần
3. Tỷ suất sinh lời		
3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu		
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	4%	3%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	4%	3%
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản		
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	4%	2%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	4%	2%
3.3 Tỷ suất LNST trên nguồn vốn chủ sở hữu	6%	4%

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 của HĐQT. HĐQT đã xây dựng triển khai chương trình hành động cụ thể, phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, giám sát và chỉ đạo sát sao Ban điều hành tổ chức triển khai thực hiện các nhiệm vụ kế hoạch được giao. Trong năm 2016, HĐQT đã ban hành 46 Nghị quyết và 20 Quyết định chỉ đạo Giám đốc và 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 ĐHCĐ và các quy định của Pháp luật.
- Trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, Ban điều hành đã bám sát các chủ trương, kế hoạch và các Nghị quyết quyết định của HĐQT, chủ động đưa ra các giải pháp, 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 2016, 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; BKS phối hợp với HĐQT, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý khác trên nguyên tắc vì lợi ích tối đa của Công ty và các cổ đông thực hiện theo đúng các quy định của Pháp luật.
- 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. Công ty đã thực hiện công bố đầy đủ thông tin theo quy định đối với Công ty đại chúng và Công ty niêm yết.

III. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2017 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, tổ chức họp định kỳ để rút kinh nghiệm và đề xuất các biện pháp để hoạt động của BKS có hiệu quả; các nội dung công việc cụ thể:

- Thực hiện kế hoạch kiểm tra, giám sát sản xuất kinh doanh năm 2017 tại Cơ quan Văn phòng Công ty, Trung tâm HTLĐ&DVQT, và các đơn vị thành viên.
- Giám sát kiểm tra việc tuân thủ các chế độ, chính sách, pháp luật Nhà nước, các quy định văn bản hướng dẫn của các cơ quan chức năng 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 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 của Công ty.
- Giám sát công tác quản lý và sử dụng vốn, việc phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ.
- Giám sát việc thực hiện các biện pháp tiết giảm chi phí, tình hình thực hiện việc cắt giảm chi phí tại công ty và các đơn vị thành viên theo như kế hoạch đã đăng ký.
- Giám sát việc xử lý và thu hồi công nợ, đặc biệt là các khoản công nợ quá hạn.
- 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 2016 tại ĐHĐCĐ thường niên kính trình Đại Hội.

Trân trọng !

Nơi nhận:

- Cổ đông Công ty;
- Lưu: VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Lý Thu Vân

