

Số 01/2013/MTBDKĐN-BKS

Đà Nẵng, ngày tháng 03 năm 2013

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN MÁY – THIẾT BỊ DẦU KHÍ ĐÀ NẴNG
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2013

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

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 60/2005/QH được Quốc hội Nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 29/11/2005;

Căn cứ vào Điều lệ của Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí Đà Nẵng đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

Căn cứ vào quy chế làm việc của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí Đà Nẵng;

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí Đà Nẵng (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 về các mặt hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2012 như sau:

- A. Hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2012
- B. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2013
- C. Kiến nghị và đề xuất của Ban kiểm soát

Phần A. Hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2012

I. Hoạt động của Hội đồng quản trị

Năm 2012, Người đại diện phần vốn của Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí (PVMACHINO) tại Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí Đà Nẵng (Công ty) đã nghiêm túc thực hiện báo cáo kết quả về công tác kiểm tra, giám sát/tự giám sát. Hội đồng quản trị (HĐQT) đã chỉ đạo các phòng ban thuộc Công ty thực hiện nghiêm túc các Chỉ thị, Nghị quyết của PVMACHINO.

HĐQT đã thực hiện các quyền và nhiệm vụ quản lý Công ty theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. HĐQT thực hiện chế độ hội họp và ban hành các Nghị quyết, Quyết định đầy đủ, đúng theo Điều lệ và quy chế hoạt động của HĐQT. Năm 2012, HĐQT đã ban hành Nghị quyết, quyết định tái cơ cấu bộ máy, nhân sự, đầu tư của công ty theo đúng quy định, cụ thể thông qua và ban hành 13 quy chế, quy định mới để thay thế, bổ sung các quy chế, quy định cũ không còn phù hợp, ban hành nghị quyết, quyết định giải thể Chi nhánh Hồ Chí Minh và thành lập Văn phòng đại diện tại TP.HCM.

HĐQT phối hợp chặt chẽ với Ban Giám đốc trong quá trình chỉ đạo điều hành, trực tiếp tham gia tháo gỡ các khó khăn vướng mắc trong hoạt động SXKD của Công ty trước điều kiện khó khăn chung của nền kinh tế.

II. Hoạt động của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc luôn chấp hành chủ trương của Đảng và pháp luật của Nhà nước, thực hiện đúng các quy chế, quy định của Công ty.

Ban Giám đốc đã không ngừng đổi mới công tác quản lý, điều hành các hoạt động SXKD của Công ty, triển khai xây dựng lại và bổ sung mới 13 quy chế, quy định phù hợp với quy chế, quy định của PVMACHINO và tình hình thực tế của Công ty như Quy chế tổ chức và hoạt động của HĐQT, Quy chế quản trị công ty, Quy chế quản lý cán bộ, Quy chế trả lương, trả thưởng, Quy chế quản lý tài chính, Quy chế tuyển dụng, sử dụng và quản lý lao động, Quy chế quản lý và sử dụng tài liệu mật, Quy định văn thư lưu trữ, Nội quy lao động, Quy định quản lý chi tiêu mua sắm nội bộ, Quy trình lập và luân chuyển chứng từ kế toán, Quy định cơ cấu, chức năng, nhiệm vụ của bộ máy tham mưu giúp việc, Quy định phân cấp quyết định đầu tư, quản lý đấu thầu và mua sắm.

Ban Giám đốc không ngừng phấn đấu nâng cao chất lượng đội ngũ cán bộ quản lý của Công ty, quan tâm đến công tác đổi mới tái cấu trúc doanh nghiệp.

Trong công tác tài chính kế toán, hệ thống sổ sách biểu mẫu tương đối rõ ràng, hạch toán đúng chế độ quy định. Công tác kiểm kê định kỳ đầy đủ, hàng hóa và tài sản không thiếu hụt mất mát, số lượng thực tế đúng với sổ sách báo cáo.

Tuy nhiên, công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh thực sự chưa hiệu quả thể hiện kết quả kinh doanh năm 2012 bị thua lỗ vì nguyên nhân khách quan và chủ quan. Nguyên nhân khách quan là do khó khăn chung của nền kinh tế, nguyên nhân chủ quan là do thiếu sự quyết liệt, năng động, sáng tạo trong công tác chỉ đạo điều hành và thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh của HĐQT, Ban GD và bộ máy quản lý Công ty.

III. Công tác kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát đã phối hợp với HĐQT, Ban Giám đốc trong việc xây dựng và đơn đốc thực hiện các quy chế, quy định của Công ty tạo cơ sở pháp lý cho công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty. Ban kiểm soát đã lập kế hoạch và thực hiện kiểm tra, giám sát tại Công ty trong năm 2012.

1. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2012

- Thực hiện phân công nhiệm vụ các thành viên trong Ban kiểm soát, lập kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2012.

- Trong năm 2012, Ban kiểm soát đã thực hiện kiểm tra thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm 2012, phối hợp với đoàn kiểm tra của đại diện cổ đông lớn (PVMACHINO) và đã thông báo, kiến nghị đến HĐQT, Ban Giám đốc về kết quả từng đợt kiểm tra.

- Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính và tình hình thực hiện kế hoạch SXKD từng quý, năm 2012 và gửi báo cáo, kiến nghị đến HĐQT, Ban Giám đốc.

- Tham gia một số cuộc họp của HĐQT trong năm 2012.

- Phối hợp với HĐQT tham gia vào quá trình giám sát việc thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty.

2. Ban kiểm soát thực hiện kiểm tra giám sát trên tất cả các mặt hoạt động của toàn Công ty trong năm 2012

a. Công tác quản lý vốn và các chỉ tiêu kinh tế

Năm 2012, tình hình kinh tế khó khăn ảnh hưởng trực tiếp đến vấn đề vay vốn phục vụ SXKD trong khi điều kiện và khả năng tự chủ tài chính của Công ty còn yếu, cụ thể:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu và các quỹ đầu tư phát triển, dự phòng tài chính: 46,6 tỷ đồng, trong khi tài sản dài hạn (26,2 tỷ đồng), Hàng tồn kho khó tiêu thụ (17,9 tỷ đồng) và Nợ phải thu quá hạn (5,7 tỷ đồng) chiếm tỷ trọng 106,9% so với nguồn

vốn chủ sở hữu. Như vậy, vốn tài trợ hoạt động kinh doanh phụ thuộc hoàn toàn vào vốn vay ngân hàng.

- Trước tình hình đó, HĐQT và Ban Giám đốc nỗ lực tìm kiếm các giải pháp để tháo gỡ khó khăn về vốn. Bên cạnh việc chỉ đạo tập trung bán hàng tồn kho, thu hồi công nợ, hạn chế và cắt giảm chi phí, Công ty phải thế chấp đất đai và kho bãi để vay vốn ngân hàng tài trợ cho hoạt động sản xuất kinh doanh và hoạt động đầu tư.

- Tuy nhiên, hiệu quả của các giải pháp đã thực hiện chưa đem lại hiệu quả như mong muốn:

✓ Bán cắt lỗ được 02 thiết bị trong đó 01 chiếc cần trục Sumitomo LS118RH-5 lô 281.818.182 đồng và 01 bồn trộn bê tông EA122-30A lô 23.727.273 đồng;

✓ Thu được 2,69 tỷ đồng nợ quá hạn (chiếm 42% số dư nợ quá hạn năm 2011);

✓ Mặt hàng kinh doanh truyền thống là xe ô tô với tỷ lệ lãi gộp/ doanh thu đạt 6% nhưng do sản lượng tiêu thụ thấp nên doanh thu không bù đắp được chi phí đặc biệt là chi phí tài chính chiếm 3,3% tổng chi phí nên dẫn đến kết quả kinh doanh bị thua lỗ;

✓ Mảng dịch vụ cho thuê kho bãi công suất khai thác còn thấp (kho 1 Thọ Quang khai thác 95% diện tích kho, kho 2 Thọ Quang mới khai thác tháng 12 được 30% diện tích kho), dịch vụ sửa chữa thiếu năng lực cạnh tranh nên không đủ bù đắp được chi phí quản lý;

✓ Các chi nhánh/trung tâm hoạt động đều thua lỗ.

Năm 2012, Công ty không hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2012 thông qua:

Stt	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch	Thực hiện	Mức độ hoàn thành kế hoạch (%)
1	Doanh thu, thu nhập	Tỷ đồng	250	79,8	32%
2	Lợi nhuận trước thuế	-nt-	10	(3,2)	-
3	Lợi nhuận sau thuế	-nt-	7,5	(3,2)	-
4	Lao động bình quân	Người	90	69	76%
5	Thu nhập bình quân	Triệu đồng	5	4,2	85%
6	Tỷ lệ chi trả cổ tức	%/năm	15	-	

b. Công tác đổi mới, tái cấu trúc doanh nghiệp

HĐQT và Ban Giám đốc quan tâm đổi mới nhằm tối ưu hóa cơ cấu tổ chức quản lý, hạn chế và cắt giảm chi phí của bộ máy. Năm 2012, Công ty đã hoàn thành việc sửa đổi, bổ sung điều lệ đổi tên Công ty cổ phần Thiết bị phụ tùng Đà Nẵng thành Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí Đà Nẵng, kiện toàn lại phòng chức năng từ 05 phòng còn 04 phòng, giải thể Chi nhánh Hồ Chí Minh thành lập Văn phòng đại diện tại TP.HCM, nghiên cứu triển khai cơ chế khoán tại Trung tâm ô tô, đầu tư trang thiết bị cho Trung tâm ô tô nhằm tăng sức cạnh tranh với các đại lý phân phối khác trên địa bàn, chú trọng sắp xếp, tăng cường nhân sự có chất lượng cao thông qua việc đào tạo, tập huấn nghiệp vụ bổ sung cho cán bộ nhân viên...

c. Công tác niêm yết cổ phiếu trên sàn giao dịch chứng khoán

Năm 2012, HĐQT đã ban hành nghị quyết về việc tạm thời chưa đăng ký niêm yết mã chứng khoán DAS lên sàn HNX trong năm 2012 do thời điểm chưa thích hợp vì tình hình nền kinh tế và kết quả kinh doanh của Công ty chưa đủ điều kiện thuận lợi (Căn cứ Điều 54 Nghị định 58/2012/NĐ-CP ngày 20/7/2012 của Chính phủ quy định điều kiện niêm yết “Hoạt động kinh doanh hai năm liên trước năm đăng ký niêm yết phải có lãi và không có lỗ lũy kế tính đến năm đăng ký niêm yết”)

d. Công tác tiền lương

Công ty thực hiện trả lương, trả thưởng theo đúng quy chế trả lương, trả thưởng của đơn vị. Năm 2012, Quỹ lương đã trích 3,13 tỷ đồng (quỹ lương kế hoạch là 3,19 tỷ đồng), Quỹ lương đã chi 3,13 tỷ đồng, Thu nhập bình quân của CBCNV đạt 4,2 triệu đồng/người/tháng.

e. Công tác đầu tư

Trong năm 2012, Công ty đã triển khai các dự án đầu tư được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2012 thông qua đồng thời tạm dừng và hủy bỏ dự án không đủ điều kiện để thực hiện. HĐQT và Ban Giám đốc phê duyệt quyết định đầu tư theo đúng thẩm quyền quy định, triển khai các thủ tục đầu tư theo quy chế, quy định nội bộ đã ban hành.

Trong năm 2012, Công ty đã thực hiện đầu tư và phê duyệt quyết toán vốn đầu tư, ghi tăng tài sản cố định các mục sau:

Stt	Hạng mục	Đơn vị tính	Kế hoạch	Thực hiện
1	Kho Thọ Quang (*)	Tỷ đồng	7,50	4,43
2	Cài tạo Văn phòng làm việc (**)	-nt-	0,45	0,41
3	Mua sắm thiết bị TT ô tô (***)	-nt-		0,23
4	Khu thể thao An Trung (****)	-nt-	3,50	-
5	Khu chung cư trung bình (51 Phan Đăng Lưu) (*****)	-nt-	0,10	-
	Cộng		11,55	4,97

(*) Nguồn vốn đầu tư bằng nguồn vốn vay dài hạn 5 tỷ đồng, lãi suất 13,8%/năm, thời hạn vay 6 năm tại Vietcombank Đà Nẵng.

(**) và (***) : Nguồn vốn đầu tư bằng nguồn vay ngắn hạn từ nguồn vay kinh doanh trị giá trên 600 triệu đồng.

(****): Ngày 20/11/2012, Hội đồng quản trị đã ban hành Nghị quyết số 191A/NQ-HĐQT về việc không thực hiện Dự án khu thể thao An Trung vì Ủy ban Nhân dân TP.Đà Nẵng đã có văn bản số 2206/UBND-QLĐTư ngày 10/4/2012 về việc giao Ủy ban nhân dân quận Sơn Trà tiếp tục đầu tư và quản lý, các chủ trương trước đây không còn hiệu lực thực hiện.

(*****): Tạm dừng chưa thực hiện vì chi phí lập báo cáo đầu tư tính toán thực tế cao hơn chi phí kế hoạch đề ra và do tình hình thị trường bất động sản suy thoái.

f. Công tác an sinh xã hội

Mặc dù điều kiện kinh tế còn khó khăn nhưng trong năm qua, Công ty đã quan tâm sâu sắc đến công tác từ thiện, đảm bảo an sinh xã hội như ủng hộ Gia đình nghèo của Hòa Vang: 5.000.000 đồng, phụng dưỡng 01 mẹ Việt Nam anh hùng 400.000 đồng/tháng.

Công ty cũng rất quan tâm đến việc chăm lo đời sống vật chất và tinh thần cho cán bộ công nhân viên như giải quyết chế độ chính sách thỏa đáng theo nguyện vọng của cán bộ nhân viên trong Công ty.

g. Công tác kiểm tra, giám sát báo cáo tài chính năm 2012

Ban kiểm soát nhất trí thông qua Báo cáo tài chính năm 2012 của Công ty được Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC kiểm toán.

Trên cơ sở Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2012 của Công ty, Ban Kiểm soát xin báo cáo một số chỉ tiêu chính như sau:

Chỉ tiêu	Giá trị (VND)
Vốn đầu tư chủ sở hữu	41.000.000.000
- Vốn của cổ đông lớn (51%)	20.908.400.000
- Vốn của các đối tượng khác (cổ đông khác)	20.091.600.000
- Thặng dư vốn cổ phần	2.265.450.000
Về lao động	
- Tổng số lao động toàn Công ty	69
Về sản xuất kinh doanh và dịch vụ	
- Tiền gửi Ngân hàng và quỹ TM	3.234.800.534
- Tài sản cố định	26.005.497.278
- Hàng hóa tồn kho	40.309.177.141
- Doanh thu	79.812.640.665
+ Doanh thu kinh doanh hàng hóa	71.387.669.352
+ Doanh thu dịch vụ	7.004.889.672
+ Doanh thu Hoạt động tài chính	603.715.777
+ Doanh thu khác	816.365.864
- Chi phí	83.004.868.173
+ Giá vốn	73.809.128.026
+ Chi phí hoạt động tài chính	2.722.357.512
+ Chi phí bán hàng	3.712.354.514

+ Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.498.538.627
+ Chi phí khác	262.489.494
- Hiệu quả KD và dịch vụ	
+ Lợi nhuận toàn Công ty trước thuế	(3.192.227.508)
+ Lợi nhuận toàn Công ty sau thuế	(3.192.227.508)
+ Thuế TNDN	-
- Các khoản công nợ	
+ Công nợ phải thu	5.970.239.977
+ Công nợ phải trả	30.012.246.135

Phần B. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2013

- Ban kiểm soát Công ty thực hiện nhiệm vụ thay mặt cho các cổ đông để kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.

- Kiểm tra, giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Giám đốc về tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên đề ra.

- Xem xét tính hợp lý các văn bản quản lý nội bộ do Công ty ban hành.

- Kiểm tra việc thực hiện các văn bản, quy định của Nhà nước, các chỉ thị, Nghị quyết của PVMACHINO và HĐQT Công ty ban hành.

- Thẩm định báo cáo tài chính và tình hình thực hiện kế hoạch SXKD từng quý, năm 2013.

- Theo dõi, giám sát việc ký kết, thực hiện và hiệu quả các hợp đồng kinh tế do Công ty thực hiện.

- Theo dõi việc thực hiện đầu tư các dự án từ khâu chuẩn bị đến khâu thực hiện Dự án, tiến độ, chất lượng và hiệu quả đầu tư Dự án.

- Phối hợp với các phòng chức năng của Công ty kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty.

- Lập kế hoạch kiểm tra giám sát tại Văn phòng Công ty và các chi nhánh/trung tâm.

- Phối hợp với các cơ quan chức năng và đại diện cổ đông lớn trong việc tổ chức thực hiện kiểm tra các vấn đề được nêu trong đơn thư khiếu nại, tố cáo (nếu có).

- Thông báo và gửi kiến nghị đến HĐQT, Ban Giám đốc về kết quả các đợt kiểm tra.

Phần C. Kiến nghị và đề xuất của Ban kiểm soát

- Đối với lĩnh vực tái cấu trúc, đổi mới doanh nghiệp: tiếp tục công cuộc đổi mới, tái cấu trúc doanh nghiệp cho phù hợp với điều kiện sản xuất kinh doanh của Công ty trong thời gian tới đặc biệt là phù hợp với chiến lược phát triển của Công ty mẹ - PVMACHINO. Chú trọng, tăng cường nhân lực có chất lượng cao nhằm đáp ứng được nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2013 của Công ty.

- Đối với lĩnh vực sản xuất kinh doanh: tăng cường công tác tiếp thị, marketing, quảng bá sản phẩm, mở rộng mạng lưới đại lý bán hàng để tăng sản lượng tiêu thụ,

nghiên cứu nâng cao chất lượng dịch vụ bán hàng và sau bán hàng, dịch vụ sửa chữa đi kèm; chú trọng công tác dự báo thị trường trong lĩnh vực kinh doanh bất động sản; khai thác tối đa cơ sở vật chất sẵn có đẩy mạnh hiệu quả kinh doanh dịch vụ; tiếp cận các dự án lớn để cung cấp thiết bị, phát triển quan hệ với các đơn vị trong ngành dầu khí, các khu công nghiệp tại địa phương; áp dụng cơ chế khoán kinh doanh thí điểm từng bước nhằm phát huy tiềm lực kinh doanh, tiết kiệm tối đa chi phí kinh doanh.

- Đối với lĩnh vực quản lý tài chính: chủ động lập kế hoạch tín dụng, tránh tình trạng nợ quá hạn làm mất cân đối nguồn vốn, hạn chế và cắt giảm các chi phí không hợp lý, quyết liệt bán hàng tồn kho, thu nợ quá hạn bằng mọi biện pháp như thu hồi bằng tài sản, đất đai để cắt lỗ, thu hồi vốn, giảm thiểu chi phí tài chính và nợ vay ngân hàng. Chú trọng chất lượng và tiến độ báo cáo đảm bảo cung cấp, phân tích kịp thời thông tin cho các cấp quản trị của Công ty.

- Đối với việc chi trả cổ tức năm 2011 cho cổ đông: Thu xếp, cân đối nguồn tài chính để thực hiện chi trả phần còn lại của cổ tức năm 2011 chưa chi nhằm đảm bảo quyền lợi của cổ đông.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ năm 2012 và kế hoạch hoạt động năm 2013 của Ban kiểm soát Công ty, trình Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công.

Xin trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, Ban GD;
- Lưu: VT, BKS

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lý Thị Lệ Ninh

