



Đà Nẵng, ngày tháng 02 năm 2015

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2015**

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

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát (BKS) được quy định tại Điều lệ Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí Đà Nẵng (Công ty), Quy chế làm việc của BKS, các quy chế nội bộ và các quy định của pháp luật, căn cứ kết quả họp BKS, BKS nhất trí thông qua báo cáo hoạt động trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) với các nội dung cụ thể như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2014

1. Hoạt động, thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm 2014, Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, quá trình hoạt động của Ban kiểm soát luôn tuân thủ đúng Điều lệ, quy chế quản lý của Công ty, trọng tâm như sau:

- Giám sát việc tuân thủ các quy định pháp luật và Điều lệ trong quản trị, điều hành, giám sát và kiểm tra các quy trình, quy định nội bộ;

- Giám sát việc tổ chức ĐHĐCĐ, việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ của Công ty;

- Kiểm tra hoạt động tài chính, giám sát việc chấp hành chế độ kế toán, thẩm định các báo cáo tài chính quý, năm theo quy định, thông báo cho HĐQT và Giám đốc Công ty, xem xét các ý kiến của Kiểm toán độc lập trong quá trình kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014;

- Tổng mức thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2014 là 48.000.000 đồng, trong đó:

+ Trưởng BKS kiêm nhiệm: mức thù lao đã bao gồm thuế TNCN là 2.000.000 đồng/người/tháng.

+ Thành viên BKS kiêm nhiệm (02 người): mức thù lao đã bao gồm thuế TNCN là 1.000.000 đồng/người/tháng.

- Các khoản lợi ích và chi phí khác cho thành viên Ban kiểm soát không có.

- Tiến hành 05 (năm) cuộc họp để thông qua các nội dung chủ yếu:

• Phân công nhiệm vụ các thành viên Ban kiểm soát và lập kế hoạch giám sát;

• Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh quý, năm;

• Kết quả thẩm định báo cáo tài chính quý, năm;

• Việc quản lý, thu hồi công nợ và quản lý, tiêu thụ hàng tồn kho toàn Công ty;

• Tình hình thực hiện các hợp đồng kinh tế và các dự án đầu tư;

• Tình hình khai thác cơ sở vật chất (đất đai, kho bãi, văn phòng);

• Tình hình thực hiện tái cấu trúc tại Công ty;

• Kiến nghị của Ban kiểm soát gửi HĐQT, HĐQT, Ban điều hành;

- Các kiến nghị của Ban kiểm soát đã gửi HĐQT và Ban điều hành tập trung ở các điểm sau:

- Đối với công tác kinh doanh, dịch vụ: Thực hiện thâm định năng lực tài chính của khách hàng trước khi ký kết hợp đồng nhằm đảm bảo an toàn vốn, khai thác cho thuê tối đa công suất đối với cơ sở vật chất sẵn có;
- Đối với công tác quản lý, thu hồi công nợ, tiêu thụ hàng tồn kho chậm luân chuyển: Tập trung, bám sát thu hồi công nợ bằng mọi biện pháp, giải phóng hàng tồn kho chậm luân chuyển trên cơ sở phải cân đối hiệu quả sản xuất kinh doanh, không để phát sinh nợ quá hạn, nợ xấu, hàng tồn kho khó tiêu thụ;
- Đối với công tác tái cấu trúc: giải thể, sắp xếp lại các đơn vị kinh doanh không hiệu quả, tập trung đầu tư mặt hàng, dịch vụ đem lại hiệu quả cho đơn vị.

Các thành viên BKS đều hoạt động theo chế độ kiêm nhiệm nên công tác thực hiện chức năng, nhiệm vụ của BKS còn chưa sáng tạo, linh hoạt. Hoạt động của BKS còn rời rạc và chưa tập trung do thời gian và khoảng cách địa lý bị hạn chế. BKS hoạt động chủ yếu qua hình thức điện thoại, thư điện tử và chuyển phát bưu kiện. Đây là những khó khăn cũng như tồn tại của BKS trong thời gian hoạt động vừa qua.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính năm 2014

Trong năm 2014, Ban kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong các hoạt động kinh doanh của Công ty. Các hoạt động kinh doanh của Công ty đều được tiến hành theo đúng Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua và tuân thủ đúng các quy định của pháp luật.

Kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông về chỉ tiêu tài chính:

Stt	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2013	Kế hoạch năm 2014	Thực hiện năm 2014	So sánh với kế hoạch (%)	Tăng (+)/Giảm (-) so với thực hiện năm 2013 (%)
1	Doanh thu, thu nhập	Tỷ đồng	105,9	120	183,1	153%	173%
2	Lợi nhuận trước thuế	-nt-	(1,95)	1	0,21	21%	111%
3	Lợi nhuận sau thuế	-nt-	(2,28)	1	0,16	16%	107%
4	Tỷ lệ chi trả cổ tức	%/năm	-	-	-	-	-

Đánh giá chung hoạt động của Công ty trong năm 2014:

Năm 2014, hoạt động kinh doanh của Công ty đã có lợi nhuận, tuy không đạt kế hoạch đề ra nhưng đánh dấu thời điểm chấm dứt hai năm thua lỗ liên tiếp để chuyển sang giai đoạn phát triển mới của Công ty. Trong năm, các lĩnh vực hoạt động và mặt hàng kinh doanh đều có lợi nhuận (trừ mặt hàng chậm luân chuyển tồn từ các năm trước được bán để cắt lỗ), cụ thể:

- ❖ Hoạt động thương mại: xuất khẩu cao su, mua bán xe ô tô các loại
- ❖ Hoạt động dịch vụ: cho thuê văn phòng, kho bãi đạt 100% công suất, tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 18%
- ❖ Hoạt động kinh doanh bất động sản: hoàn thành chuyển nhượng 01 lô đất tại khu An Điền tồn từ năm 2013, tỷ suất lợi nhuận/doanh thu đạt 22%
- ❖ Trung tâm ô tô Daesco: lợi nhuận đạt 190,9 triệu đồng

Stt	Nội dung	Doanh thu (Đồng)	Tỷ trọng (%)	Lãi/lỗ (Đồng)	Tỷ suất LN/DT (%)
I	Hoạt động thương mại	167.984.934.843	92%	1.370.667.398	1%
1	Xe ô tô	50.780.224.547	28%	516.667.674	1%
2	Cao su	95.983.020.888	52%	559.546.332	1%
3	Hàng khác	21.221.689.408	12%	294.453.392	1%
II	Hoạt động dịch vụ	10.193.047.684	6%	1.821.317.649	18%
1	Thuê văn phòng, kho bãi	3.915.078.013	2%	1.594.094.005	41%
2	Dịch vụ sửa chữa	6.277.969.671	3%	227.223.644	4%
III	Hoạt động bất động sản	1.069.560.227	1%	239.927.977	22%
IV	Lỗ do tiêu thụ hàng tồn kho chậm luân chuyển	3.854.545.454	2%	(1.479.916.557)	-38%
V	Chi phí quản lý			(1.739.851.534)	
	Cộng	<u>183.102.088.208</u>		<u>212.144.933</u>	<u>0,1%</u>

Các khuyến nghị đối với Quý vị cổ đông về Báo cáo tài chính:

❖ Ban kiểm soát xác nhận rằng: Báo cáo tài chính do Ban điều hành lập và đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC kiểm toán đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2014 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam. Ban kiểm soát đề nghị Quý vị cổ đông thông qua Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2014 theo tờ trình của Ban điều hành.

❖ Số liệu tổng hợp cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng

TT	CHỈ TIÊU	31/12/2014	01/01/2014
A.	Tài sản		
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	5.650.381.088	1.827.879.869
II.	Các khoản phải thu ngắn hạn	35.397.387.852	16.869.163.486
III.	Hàng tồn kho	15.944.792.424	24.971.704.371
IV.	Tài sản ngắn hạn khác	1.723.557.778	613.909.296
V.	Tài sản cố định	24.731.522.876	26.882.086.461
VI.	Tài sản dài hạn khác	475.435.508	838.240.453
	Tổng tài sản	83.923.077.526	72.002.983.936
B.	Nợ phải trả		
I.	Nợ ngắn hạn	33.483.394.470	17.971.065.400
II.	Nợ dài hạn	5.958.704.444	9.710.300.481
	Tổng nợ phải trả	39.442.098.914	27.681.365.881

C. Vốn chủ sở hữu		
I. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	41.000.000.000	41.000.000.000
II. Thặng dư vốn cổ phần	2.265.450.000	2.265.450.000
III. Quỹ đầu tư phát triển	2.788.838.027	2.788.838.027
IV. Quỹ dự phòng tài chính	1.282.263.303	1.282.263.303
V. Lợi nhuận chưa phân phối	(2.855.572.718)	(3.014.933.275)
Tổng vốn chủ sở hữu	44.480.978.612	44.321.618.055

Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán

TT	CHỈ TIÊU	31/12/2014	01/01/2014
I.	Nợ khó đòi đã xử lý		
II.	Ngoại tệ các loại	242.573.036	242.573.036
	❖ Đồng đô la Mỹ (USD)	179.139,06	1.206,55

❖ Số liệu tổng hợp kết quả kinh doanh

TT	CHỈ TIÊU	Năm 2014	Năm 2013
		<i>Đơn vị tính: đồng</i>	
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	181.462.850.796	107.817.066.811
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu		2.299.999.997
3.	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	181.462.850.796	105.517.066.814
4.	Giá vốn hàng bán	172.108.530.018	99.546.501.062
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	9.354.320.778	5.970.565.752
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	174.173.767	194.382.101
7.	Chi phí tài chính	2.402.043.443	2.399.439.874
8.	Chi phí bán hàng	6.211.666.021	4.225.571.361
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.739.851.534	1.704.715.923
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(825.066.453)	(2.164.779.305)
11.	Thu nhập khác	1.465.063.645	287.111.268
12.	Chi phí khác	427.852.260	75.236.906
13.	Lợi nhuận khác	1.037.211.385	211.874.362
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	212.144.932	(1.952.904.943)
15.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	52.784.375	329.800.824
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	159.360.557	(2.282.705.767)
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	39	(557)

❖ Ban kiểm soát lưu ý một số khoản mục trên Báo cáo tài chính:

✓ **Khoản mục phải thu ngắn hạn:**

Tại thời điểm 31/12/2014, số dư nợ phải thu tăng 110% so với thời điểm 31/12/2013 do Công ty ứng trước tiền để mua cao su xuất khẩu và một số khách hàng nước ngoài chưa thanh toán L/C xuất khẩu do chưa đến hạn. Số dư nợ phải thu quá hạn tại thời điểm 31/12/2014 giảm 37% so với số dư nợ quá hạn tại thời điểm 31/12/2013 do đã thu hồi được và không có nợ quá hạn mới phát sinh, chi tiết:

Khách hàng	Giá trị nợ quá hạn ngày 31/12/2013	Số phát sinh mới	Số thu hồi	Giá trị nợ quá hạn ngày 31/12/2014	Số dư dự phòng phải thu ngày 31/12/2014
Cty TNHH XD TM & DV Thủy Nhiên	1.320.000.000			1.320.000.000	1.320.000.000
Cty TNHH TMQT Tân Đại Tây Dương	1.474.164.216		382.695.333	1.091.468.883	
Cty CP Máy và PT Ý Hợp	340.000.000		280.000.000	60.000.000	
Cty CP Đầu tư & XD Đà Phát	431.953.000		431.953.000		
Cty CP XD Nguyễn Tiến Đạt	69.637.550		69.637.550		
Cty CP Giao thông Ninh Thuận	200.000.000			200.000.000	200.000.000
Cty CP AKCT	800.000.000		800.000.000		
Cty CP Tân Hoàn Cầu	83.990.000			83.990.000	83.990.000
Cty CP Ôtô Hải Thịnh	570.000.000			570.000.000	
Cty CP Ôtô và máy Xây Dựng PV	75.000.000		55.000.000	20.000.000	
Công Ty Xây Dựng 77	61.000.000			61.000.000	61.000.000
Cty LD TNHH Hino Motors VN	14.283.036			14.283.036	14.283.036
Cty CP XNK An Dương	50.000.000			50.000.000	50.000.000
Nguyễn Tài Thuận (CN HCM)	27.750.000		27.750.000		
Cộng	<u>5.517.777.802</u>		<u>2.047.035.883</u>	<u>3.470.741.919</u>	<u>1.729.273.036</u>

✓ **Khoản mục hàng tồn kho:**

Hàng tồn kho thời điểm cuối năm giảm so với đầu năm do đã tiêu thụ được hàng chậm luân chuyển và không nhập đủ hàng để hàng tồn kho tiêu thụ. Chi tiết hàng tồn chậm luân chuyển:

Stt	Hàng hóa	SL	Trị giá hàng tồn kho	Ngày nhập kho	Số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho ngày 31/12/2013
1	Máy khoan bánh xích Hitachi KH125-3	1	3.800.727.273	30/06/2008	
2	Bồn trộn bê tông Model: EA122-30A	5	1.003.200.000	22/07/2008	243.200.000
3	Bồn trộn bê tông Model: EA122-30A	4	733.184.544	09/06/2008	
4	Bồn trộn bê tông Model: EA122-30A	10	1.910.909.090	19/9/2008 và 09/6/2008	
5	Xe Lurung XS142J	1	540.909.091	01/11/2010	
6	Xe Lurung XS142J	2	1.145.672.000	09/05/2011	
7	Xe Xúc lật LW300F	1	454.960.000	31/07/2012	
Cộng			<u>9.589.561.998</u>		<u>243.200.000</u>

✓ **Khoản mục nợ phải trả**

Số dư nợ phải trả thời điểm cuối năm tăng 43% so với đầu năm nhưng vẫn đảm bảo hệ số nợ/vốn chủ sở hữu an toàn (0,9). Nguyên nhân tăng do Công ty mở rộng kinh doanh mặt hàng mới là cao su và cơ cấu nguồn vốn dài hạn sang ngắn hạn do đến hạn trả năm 2015.

11/01/2014 13:11

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

Năm 2014, Hội đồng quản trị 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. Hội đồng quản trị 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 Hội đồng quản trị. Nội dung các nghị quyết, quyết định trong năm 2014 tập trung chủ yếu phê duyệt các nội dung liên quan đến giải pháp thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của ĐHCĐ, giải thể Chi nhánh Hà Nội do hoạt động không hiệu quả, phê duyệt kế hoạch quỹ lương, bổ nhiệm đơn vị thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014.

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, tổ chức triển khai thực hiện tốt những nội dung Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị như hoàn thành việc đăng ký chứng khoán DAS giao dịch trên sàn UPCOM, chú trọng thực hiện 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, công tác tài chính kế toán thực hiện đúng chế độ quy định về chứng từ, sổ sách, báo cáo, 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...

Năm 2014, Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và đội ngũ cán bộ quản lý đã rất nỗ lực và mạnh dạn đẩy nhanh tốc độ tăng trưởng mặt hàng kinh doanh mới để bù đắp sự sụt giảm các hoạt động kinh doanh truyền thống, bên cạnh đó đã thu hồi được một phần công nợ, giải phóng được một lượng hàng tồn kho khó tiêu thụ, khai thác được tối đa cơ sở vật chất sẵn có đem lại lợi nhuận bù đắp được chi phí của bộ máy quản lý Công ty. Đây là một thành tích cần ghi nhận.

4. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và cổ đông

Năm 2014, Người đại diện phần vốn của cổ đông tổ chức là Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí tại 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 đã chỉ đạo Ban giám đốc thực hiện nghiêm túc các Chỉ thị, Nghị quyết của cổ đông Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí.

Ban kiểm soát – Hội đồng quản trị - Ban giám đốc thường xuyên duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong việc:

- ✓ Ban hành các quyết định, chỉ đạo thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, chỉ đạo các hoạt động kinh doanh;
- ✓ Đôn 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;
- ✓ Kiểm tra, giám sát các hoạt động kinh doanh của Công ty;
- ✓ Tổ chức họp và bàn bạc các định hướng, mục tiêu chính sách của Công ty công khai dân chủ và minh bạch;
- ✓ Thường xuyên trao đổi việc tuân thủ các chính sách chế độ tài chính, điều lệ, Quy chế hoạt động của Công ty;
- ✓ Hội đồng quản trị và Ban giám đốc nghiêm túc thực hiện những kiến nghị của Ban kiểm soát vì mục tiêu phát triển Công ty.

II. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2015

Năm 2014, Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cho các cổ đông để thực hiện hoạt động 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 Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc về tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;
- Kiểm tra, xem xét tính hợp lý, hợp lệ của các văn bản quản lý nội bộ, các hợp đồng do Công ty ban hành và ký kết;
- Thẩm định báo cáo tài chính và tình hình thực hiện kế hoạch SXKD từng quý, năm 2015;
- Phối hợp chặt chẽ với cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban giám đốc xây dựng chương trình và thực hiện chương trình giám sát các mặt hoạt động kinh doanh của Công ty và hoạt động giám của Ban kiểm soát;
- Phối hợp với các cơ quan chức năng tổ chức thực hiện kiểm tra các vấn đề được nêu trong đơn thư khiếu nại, tố cáo (nếu có).

III. Kiến nghị của Ban kiểm soát

Hội đồng quản trị và Ban giám đốc tiếp tục ủng hộ và xem xét cẩn trọng các ý kiến góp ý, kiến nghị của Ban kiểm soát trong việc nâng cao hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro trong kinh doanh, năng lực quản trị điều hành...;

Hội đồng quản trị và Ban giám đốc xây dựng/sửa đổi và ban hành quy định kinh doanh đảm bảo an toàn trong các nghiệp vụ mua bán hàng hóa, các quy chế, quy định nội bộ phù hợp với Luật Doanh nghiệp số 68 có hiệu lực từ ngày 01/07/2015;

Hội đồng quản trị và Ban giám đốc chủ động xây dựng kế hoạch và kiểm tra tình hình thực hiện kế hoạch thường xuyên để có giải pháp kịp thời đối với các hoạt động kinh doanh, thu hồi công nợ, bán hàng tồn kho chậm luân chuyển.

Hội đồng quản trị, Ban giám đốc khẩn trương hoàn thành việc giải thể Chi nhánh Hà Nội;

Trên đây là báo cáo thực hiện hoạt động năm 2014 và kế hoạch hoạt động năm 2015 của Ban kiểm soát, trình Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công.

Xin trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

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

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lý Thị Lệ Ninh

