

**CÔNG TY CP MÁY – THIẾT BỊ
DẦU KHÍ ĐÀ NẴNG**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Đà Nẵng, ngày 19 tháng 3 năm 2025

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG
CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**

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

Ban Kiểm soát ("BKS") xin trình bày báo cáo hoạt động năm 2024 và phương hướng, kế hoạch hoạt động năm 2025 tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

1. Cơ cấu tổ chức và thù lao của Ban Kiểm soát

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát có sự thay đổi nhân sự. Cụ thể:

- Bà **Lý Thị Lệ Ninh** (Trưởng ban Kiểm soát) và bà **Phan Thị Hương** (Thành viên Ban Kiểm soát) đã thôi giữ chức vụ từ ngày 16/04/2024.
- Bà **Nguyễn Thị Hồng Ngọc** được bổ nhiệm làm **Trưởng ban Kiểm soát** từ ngày 16/04/2024.
- Bà **Trần Thị Vân** được bổ nhiệm làm **Thành viên Ban Kiểm soát** từ ngày 16/04/2024.

Cơ cấu tổ chức và thù lao của Ban Kiểm soát năm 2024 như sau:

St t	Thành viên BKS	Chức danh	Ngày bắt đầu/kết thúc không còn là thành viên BKS	Thù lao năm 2023 (đồng)
1	Lý Thị Lệ Ninh	Trưởng ban	Kết thúc từ 16/4/2024	10.600.000
2	Phan Thị Hương	Thành viên	Kết thúc từ 16/4/2024	7.066.667
3	Nguyễn Thị Hồng Ngọc	Trưởng ban	Bắt đầu từ 16/4/2024	25.400.000

4	Trần Thị Vân	Thành viên	Bắt đầu từ 16/4/2024	16.933.333
5	Trần Thị Quyên	Thành viên	Bắt đầu từ 23/4/2021	24.000.000
TỔNG THỦ LAO				84.000.000

2. Tổng kết các hoạt động của BKS năm 2024

2.1. Các cuộc họp của BKS

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát đã tổ chức các phiên họp định kỳ và đột xuất để thực hiện chức năng giám sát, kiểm soát hoạt động của Công ty. Các nội dung chính được thảo luận bao gồm:

- Đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024.
- Thẩm định và phê duyệt báo cáo tài chính năm 2023.
- Giám sát việc thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.
- Đánh giá hiệu quả hoạt động của Ban Giám đốc và Hội đồng quản trị.
- Giám sát việc tuân thủ các quy định pháp luật và quy chế nội bộ của Công ty.

Các phiên họp được tổ chức đúng quy định, có sự tham gia đầy đủ của các thành viên Ban Kiểm soát.

2.2. Công tác giám sát của BKS

a. Giám sát việc thực hiện kế hoạch kinh doanh và tài chính

Ban Kiểm soát đã giám sát chặt chẽ việc thực hiện kế hoạch kinh doanh và tài chính năm 2024. Theo báo cáo tài chính năm 2024, một số chỉ tiêu nổi bật so với năm 2023 như sau:

- **Doanh thu thuần:** Tăng từ 517,533 tỷ đồng (năm 2023) lên 701,116 tỷ đồng (năm 2024), tăng 35.47%. Nguyên nhân chính là do Công ty mở rộng thêm trung tâm kinh doanh xe ô tô và dịch vụ sửa chữa tại Quảng Trị, chính thức đi vào hoạt động từ tháng 10/2024.
- **Lợi nhuận sau thuế:** Giảm từ 5,078 tỷ đồng (năm 2023) xuống còn 4,192 tỷ đồng (năm 2024), giảm 17.45%. Nguyên nhân là do chi phí đầu tư cho việc mở rộng kinh doanh và tăng chi phí quản lý.
- **Nợ phải trả:** Tăng từ 52,453 tỷ đồng (năm 2023) lên 95,440 tỷ đồng (năm 2024), tăng 81.95%. Điều này phản ánh việc Công ty tăng cường vay vốn để đầu tư mở rộng kinh doanh.

- **Hàng tồn kho:** Tăng từ 28,061 tỷ đồng (năm 2023) lên 58,409 tỷ đồng (năm 2024), tăng 108.15%. Nguyên nhân là do Công ty tăng dự trữ hàng hóa để đáp ứng nhu cầu kinh doanh mở rộng.
- **ROA năm 2024** giảm so với năm 2023 (từ 4.16% xuống còn 3.19%). Nguyên nhân chính là do lợi nhuận sau thuế giảm (từ 5,078 tỷ đồng xuống còn 4,192 tỷ đồng) trong khi tổng tài sản tăng mạnh (từ 110,177 tỷ đồng lên 152,608 tỷ đồng). Việc tăng tổng tài sản chủ yếu do Công ty đầu tư mở rộng kinh doanh (mở thêm trung tâm kinh doanh xe tại Quảng Trị) và tăng dự trữ hàng tồn kho. Tuy nhiên, lợi nhuận không tăng tương ứng do chi phí đầu tư và chi phí quản lý tăng cao.
- **ROE năm 2024** giảm so với năm 2023 (từ 9.1% xuống còn 7.3%). Nguyên nhân chính là do lợi nhuận sau thuế giảm trong khi vốn chủ sở hữu bình quân trong năm tăng không đáng kể. Tuy trong năm Công ty đã đầu tư mở rộng kinh doanh thêm 1 trung tâm kinh doanh xe ô tô và dịch vụ sửa chữa nhưng hiệu quả sử dụng vốn chưa cao, dẫn đến lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu giảm.

b. Giám sát việc tuân thủ quy định pháp luật và quy chế nội bộ

Ban Kiểm soát đã thực hiện giám sát việc tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và các quy chế nội bộ. Trong năm 2024, Công ty không có vi phạm nghiêm trọng nào về pháp luật hoặc quy chế nội bộ.

c. Giám sát công tác kế toán và báo cáo tài chính

Ban Kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính năm 2024 và xác nhận rằng báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2024.

d. Giám sát công bố thông tin và giao dịch với các bên liên quan

Ban Kiểm soát đã giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định của pháp luật. Trong năm 2024, Công ty không phát sinh hợp đồng hoặc giao dịch nào với các bên có liên quan.

e. Đánh giá sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc

Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc trong việc thực hiện các nhiệm vụ giám sát. Các ý kiến, kiến nghị của Ban Kiểm soát đều được Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc xem xét và thực hiện kịp thời.

II. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. **Tăng cường quản trị rủi ro:** Công ty cần tiếp tục theo dõi sát sao diễn biến thị trường, quản lý chặt chẽ dư nợ vay và hàng tồn kho để đảm bảo an toàn tài chính.
2. **Tối ưu hóa chi phí:** Cần thực hiện các biện pháp tiết kiệm chi phí, đặc biệt là chi phí quản lý và chi phí bán hàng, để cải thiện lợi nhuận sau thuế.

3. **Tối ưu hóa việc sử dụng tài sản và vốn chủ sở hữu:** Công ty cần tăng cường hiệu quả sử dụng tài sản và vốn để nâng cao hiệu quả kinh doanh.
4. **Hoàn thiện cơ cấu tổ chức:** Tiếp tục sắp xếp tinh gọn bộ máy, tuyển dụng nhân sự chất lượng cao để đáp ứng yêu cầu phát triển bền vững.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

1. Tiếp tục giám sát việc thực hiện quyền hạn và nhiệm vụ của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc theo quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.
2. Giám sát việc thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị năm 2025.
3. Thẩm định báo cáo tài chính quý và năm 2025, đảm bảo tính trung thực, hợp lý của báo cáo.
4. Tăng cường giám sát việc tuân thủ các quy định pháp luật và quy chế nội bộ.
5. Đề xuất các biện pháp cải thiện hiệu quả hoạt động kinh doanh và quản trị rủi ro.

Trên đây là toàn bộ báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024; kế hoạch hoạt động năm 2025 và Báo cáo tài chính năm 2024 đã kiểm toán của PVM DAESCO, Ban kiểm soát kính trình Đại hội thông qua.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

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



**TM BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Thị Hồng Ngọc