

Số: 04/BC - BKS

Hà Nội, ngày 27 tháng 02 năm 2015

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

Kính thưa Quý vị đại biểu, Quý vị cổ đông !

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH 11 ban hành ngày 29/11/2005;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 70/2006/QH11 được Quốc hội thông qua ngày 29/06/2006;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động sửa đổi lần thứ 10 (ngày 26/04/2014) của Công ty Cổ phần chứng khoán Dầu khí;
- Căn cứ Nội dung Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2014 ngày 26/04/2014 của Công ty Cổ phần Chứng Khoán Dầu khí.

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông kết quả thẩm định Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2014, kết quả thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị, báo cáo tình hình kinh doanh của Ban điều hành và báo cáo các mặt công tác của Ban Kiểm soát trong năm 2014 và kế hoạch hoạt động năm 2015 như sau:

I - THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Ban Kiểm soát đã thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính năm 2014 do Ban điều hành lập và đã được Công ty TNHH Deloitte Việt Nam kiểm toán xác nhận: Ban Kiểm soát xác định tình hình tài chính của Tổng công ty tại ngày 31/12/2014 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam áp dụng cho các công ty chứng khoán và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam. Sau đây là những số liệu chính trong Báo cáo tài chính đã được kiểm toán:

1. Kết quả kinh doanh năm 2014:

| STT | Chỉ tiêu | Kế hoạch | Thực hiện | | | |
|-----|------------------------------|----------|-----------|---------------------|----------|-----------------------|
| | | | Năm 2014 | % TH so với KH 2014 | Năm 2013 | % TH 2014 so với 2013 |
| I | Tổng doanh thu | 80.00 | 97.02 | 121.28 | 150.71 | 64.38 |
| | Môi giới chứng khoán | 10.80 | 22.67 | 209.91 | 10.71 | 211.67 |
| | Đầu tư chứng khoán | 7.10 | 15.75 | 221.83 | 67.70 | 23.26 |
| | Tư vấn và Bảo lãnh phát hành | 29.00 | 14.70 | 50.69 | 28.70 | 51.22 |
| | Lưu ký và quản lý cổ đông | 3.00 | 5.30 | 176.67 | 3.10 | 170.97 |
| | Doanh thu khác | 30.10 | 38.60 | 128.24 | 40.50 | 95.31 |
| II | Tổng chi phí | 75.00 | 92.00 | 122.67 | 148.00 | 62.16 |
| III | Lợi nhuận trước thuế | 5.00 | 5.02 | 100.40 | 2.71 | 185.24 |

Tổng doanh thu năm 2014 của PSI là 97,02 tỷ đồng, đạt 121,3% so với kế hoạch năm 2014 do ĐHĐCĐ đưa ra; Tổng chi phí năm 2014 là 92 tỷ đồng, so với kế hoạch vượt 13,2 tỷ

đồng (đã loại trừ chi phí lập dự phòng), bằng 117,6%. Lợi nhuận trước thuế là 5,02 tỷ đồng, đạt 100,4% kế hoạch, bằng 185,24% thực hiện năm 2013.

2. Đánh giá trạng thái tài sản, nguồn vốn tại 31/12/2014

Đơn vị tính: đồng

Bảng cân đối kế toán

| Chỉ tiêu | Mã số | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| Tài sản | | | |
| A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150) | 100 | 785 956 242 502 | 894 912 030 875 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 269 190 679 368 | 216 127 072 454 |
| 1. Tiền | 111 | 251 590 679 368 | 215 127 072 454 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | 17 600 000 000 | 1 000 000 000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 402 267 102 567 | 564 658 026 023 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | 404 596 329 975 | 596 657 131 094 |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 129 | -2 329 227 408 | -31 999 105 071 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | 109 250 148 520 | 104 507 878 413 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | 81 273 451 419 | 98 258 869 160 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 139 | -1 572 003 234 | -1 142 016 834 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 2 819 516 733 | 2 786 277 958 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | 2 428 795 314 | 6 832 776 027 |
| B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260) | 200 | 27 888 084 105 | 32 090 301 132 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | 3 600 052 147 | 7 960 326 700 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | 2 805 330 987 | 5 004 168 815 |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | 794 721 160 | 2 956 157 885 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | 24 288 031 958 | 24 129 974 432 |
| Tổng cộng tài sản (270=100+200) | 270 | 813 844 326 607 | 927 002 332 007 |
| Nguồn vốn | | | |
| A. Nợ phải trả (300=310+330) | 300 | 214 861 218 141 | 332 541 218 123 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | 214 850 745 399 | 332 530 745 381 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | 10 472 742 | 10 472 742 |
| B. Vốn chủ sở hữu (400=410) | 400 | 598 983 108 466 | 594 461 113 884 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 598 983 108 466 | 594 461 113 884 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | 598 413 000 000 | 598 413 000 000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | 67 439 970 360 | 67 439 970 360 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | 6 740 232 026 | 6 740 232 026 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | -73 610 093 920 | -78 132 088 502 |
| Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400) | 440 | 813 844 326 607 | 927 002 332 007 |

Theo Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2014 của PSI cho biết trong cơ cấu tài sản nguồn vốn thì khoản đầu tư tài chính ngắn hạn chiếm tỷ trọng khá lớn: 404,59 tỷ đồng, chiếm 50% tổng tài sản.

II - ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT, BAN GD

Về báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị, báo cáo tình hình kinh doanh của Ban điều hành, Ban kiểm soát có nhận xét đánh giá như sau:

1. Hoạt động của HĐQT

Trong năm 2014 HĐQT đã tổ chức họp định kỳ 04 lần và lấy ý kiến bằng văn bản 08 lần để nghiên cứu, đánh giá và đưa ra các chỉ đạo hoạt động theo quy định và chỉ đạo Ban điều hành thực hiện công tác quản lý và kinh doanh thường kỳ của Công ty, cụ thể:

- Chỉ đạo xây dựng kế hoạch kinh doanh và các biện pháp triển khai thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2014. Chỉ đạo xây dựng kế hoạch kinh doanh năm 2015.
- Chỉ đạo triển khai tái cấu trúc Công ty về mô hình tổ chức 3 khối, các công cụ và chính sách thay đổi kèm theo để có thể vận hành hiệu quả Công ty theo mô hình mới trong năm 2014.
- Chỉ đạo công tác sửa đổi Điều lệ trình Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 26/04/2014, đã chỉ đạo việc sửa đổi và ban hành Quy chế tài chính và các Quy chế khác cho phù hợp với Điều lệ mới.
- Thành lập và chỉ đạo hoạt động của bộ phận Kiểm toán nội bộ thuộc HĐQT. Cử thành viên HĐQT phụ trách quản trị rủi ro thực hiện vai trò của HĐQT trong hệ thống quản trị rủi ro. Phối hợp với Ban kiểm soát và chỉ đạo hệ thống quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ của Công ty tổ chức hoạt động kiểm tra, giám sát đối với hoạt động kinh doanh.
- Xem xét xây dựng, sửa đổi và bổ sung một số quy định nội bộ theo thẩm quyền tạo khung pháp lý phục vụ hoạt động kinh doanh, quản lý và giám sát nhằm tạo sự chủ động trong quản lý, điều hành của Giám đốc, đồng thời đảm bảo phù hợp với mô hình tổ chức mới và đem lại hiệu quả của hoạt động kinh doanh của Công ty.

Một số tồn tại cần khắc phục:

- Đã chỉ đạo thực hiện thoái mã cổ phiếu PVMachino – mã cổ phiếu lớn nhất trong danh mục OTC của Công ty, tuy nhiên danh mục OTC tồn đọng giai đoạn trước vẫn còn nhiều, 209,5 tỷ đồng chiếm 35% vốn điều lệ..

2. Hoạt động của Ban Giám đốc

Trong năm 2014, Ban Giám đốc đã làm tốt công tác tư vấn tài chính, tái cấu trúc đổi mới DN của Tập Đoàn và các đơn vị trong Tập Đoàn Dầu khí.

Công ty đã đóng góp vai trò là cầu nối kết nối giữa NĐT trong nước và NĐT nước ngoài thông qua các buổi tiếp xúc, xúc tiến đầu tư với NĐT nước ngoài.

Hoạt động quản trị rủi ro luôn bám sát các quy định của UNCKNN cũng như các quy định nội bộ của Công ty.

Thực hiện chủ trương chung trong việc tái cấu trúc các Công ty Chứng khoán, ngay từ đầu năm 2014, Công ty tiếp tục thực hiện đề án tái cấu trúc toàn Công ty nhằm tập trung nguồn lực phát triển các lĩnh vực hoạt động đang là thế mạnh của PSI, trong đó tập trung tái cấu trúc, làm điểm mẫn hoạt động tư vấn rà soát cắt giảm các lĩnh vực hoạt động chưa hiệu quả, sắp xếp lại nhân sự, mạng lưới cho phù hợp với tình hình, chiến lược kinh doanh mới để tiết kiệm chi phí, tăng cường hiệu quả kinh doanh.

Thực hiện kiểm soát chi phí hàng tuần, tháng theo từng khoản mục chi phí, tại từng đơn vị, thực hành tiết kiệm chống lãng phí trong toàn công ty.

Công ty đã xây dựng và đưa vào vận hành mô hình hoạt động theo 3 khối: Khối tư vấn, khối dịch vụ chứng khoán và khối vận hành từ đầu năm 2014.

Một số tồn tại cần khắc phục:

Bên cạnh những kết quả đạt được, năm 2014 hoạt động của Công ty vẫn còn một số hạn chế, tồn tại như sau:

- Như đã nêu trên đây, mặc dù hoàn thành kế hoạch doanh thu và lợi nhuận trong năm; tuy nhiên mức hoàn thành của chỉ tiêu lợi nhuận còn thấp so với mức tăng trưởng của thị trường và sự kỳ vọng của cổ đông. Trong đó thì doanh thu hoạt động tư vấn không hoàn thành kế hoạch năm. Đây là hoạt động sử dụng nhiều nguồn lực của công ty nhưng hiệu quả đạt được chưa tương xứng.

III - HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1, Cơ cấu tổ chức của Ban kiểm soát: Các thành viên Ban kiểm soát hiện nay gồm 03 thành viên, cụ thể:

- Ông Nguyễn Văn Nhiệm - Trưởng ban kiểm soát (Chuyên trách);
- Ông Đoàn Ngọc Lưu - Thành viên Ban kiểm (Không chuyên trách);
- Bà Nguyễn Ngọc Trinh - Thành viên Ban kiểm soát (Không chuyên trách).

2, Tổng kết các cuộc họp trong năm:

- ✓ Phiên họp thứ nhất (26/04/2014): Nội dung các quyết định:
 - Thông báo kết quả Đại hội đồng cổ đông năm 2014 của PSI.
 - Ban Kiểm soát thảo luận và thống nhất thông qua việc triển khai thực hiện kế hoạch kiểm soát năm 2014.
 - Ban Kiểm soát phân công nhiệm vụ cho các thành viên Ban Kiểm soát.
- ✓ Phiên họp thứ hai (16/01/2015): Nội dung các quyết định:
 - Tổng kết đánh giá hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2014.
 - Thông qua phân công thực hiện thẩm tra Báo cáo tài chính năm 2014 trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.
 - Thông qua kế hoạch kiểm tra, giám sát năm 2015.
 - Thông qua các công việc khác có liên quan.
- ✓ Trong năm 2014, Trưởng Ban kiểm soát và các thành viên đã tham gia tất các cuộc họp của HĐQT, tham gia thảo luận và đóng góp ý kiến vào các nội dung và nghị quyết phiên họp HĐQT.

3, Công tác kiểm soát trong năm 2014.

+ Đã thẩm định Báo cáo tài chính năm 2013, Báo cáo tình hình kinh doanh năm 2013, Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị năm 2013, trình và được thông qua ĐHĐCĐ thường niên ngày 26/04/2014.

+ Trong năm 2014 Ban kiểm soát đã kết hợp với Bộ phận QTRR-KSNB thực hiện 05 cuộc kiểm tra về 04 mặt hoạt động nghiệp vụ Môi giới, Dịch vụ tài chính đối với các Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh, Vũng Tàu, Đà Nẵng, Phòng DVCK.

+ Kiểm tra công tác hạch toán kế toán nội bộ năm 2014 giữa Hội sở và các Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh, Vũng Tàu, Đà Nẵng và giữa các chi nhánh với nhau

+ Cùng Bộ phận quản trị rủi ro đã rà soát và đề nghị chỉnh sửa toàn bộ các quy chế, quy trình nghiệp vụ liên quan đến thay đổi mô hình hoạt động của Công ty.

+ Phối hợp cùng với các bộ phận liên quan, tham gia xây dựng các quy trình, quy chế liên quan đến hệ thống quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ của Công ty theo quy định mới của UBCKNN.

2. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS, HĐQT và Ban GD

Trong năm 2014, HĐQT, Ban GD và các đơn vị đã thực hiện việc cung cấp thông tin và tạo điều kiện cho Ban kiểm soát được tiếp cận với tài liệu để kiểm tra, giám sát.

Ban Kiểm soát đã nhận được sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động kiểm soát của HĐQT và các đơn vị liên quan trong công ty, không có một sự cản trở nào trong hoạt động của Ban Kiểm soát.

Về cơ bản thông tin tài liệu cung cấp đã đáp ứng được hoạt động giám sát của Ban Kiểm soát. Tuy nhiên, đôi khi việc cung cấp tài liệu của một số phòng ban liên quan có lúc còn chậm so với yêu cầu của Ban Kiểm soát.

3. Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2015

- Giám sát HĐQT, Ban giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty.

- Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2014, Báo cáo tình hình kinh doanh năm 2014, Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị năm 2014 và báo cáo ĐHĐCĐ tại cuộc họp thường niên năm 2015.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán và lập báo cáo tài chính các quý, 6 tháng và cả năm 2015.

- Tập trung kiểm tra, rà soát hoạt động môi giới chứng khoán tại các Chi nhánh Đà Nẵng, Hồ Chí Minh, Vũng Tàu và Phòng DVCK;

- Kiểm tra, giám sát các danh mục đầu tư tự doanh và nhận ủy thác đầu tư năm 2015 của công ty

- Tiếp tục thực hiện kiểm tra, rà soát việc khắc phục các tồn tại, hạn chế, rủi ro trong hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Thực hiện rà soát các văn bản, chế độ, quy trình nghiệp vụ và đề xuất sửa đổi cho phù hợp với thực tế hoạt động của Công ty.

- Tiếp tục phối hợp với các đơn vị trong và ngoài công ty trong việc theo dõi và xử lý theo thẩm quyền về các khiếu nại của cổ đông và khách hàng.

IV - KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Để tăng cường công tác quản trị rủi ro, kiểm toán nội bộ, nâng cao hiệu quả hoạt động với mô hình tổ chức mới trong năm 2015, Ban Kiểm soát có một số ý kiến như sau:

- HĐQT, Ban điều hành cần tiếp tục rà soát, đánh giá lại các danh mục đầu tư, hợp tác kinh doanh (hợp đồng hợp tác đầu tư với khách hàng, hợp đồng ủy thác quản lý danh mục, hợp đồng ủy thác quản lý vốn), đánh giá đầy đủ tình hình tài chính của khách hàng để có biện pháp xử lý kịp thời, đảm bảo thu hồi vốn kinh doanh của Công ty.

- Rà soát và đánh giá rủi ro, có biện pháp thu hồi, phân loại và trích lập dự phòng theo quy định đối với danh mục tài sản tồn đọng nhiều năm và không sinh lời trên Báo cáo tài chính, đặc biệt lưu ý đối với những tài sản đầu tư cổ phiếu chưa niêm yết (OTC) và các khoản ủy thác đầu tư cổ phiếu (OTC), cũng như việc xử lý tài sản phải thu nhà đầu tư tại chi nhánh Hồ Chí Minh.

- Cung cấp đầy đủ và kịp thời thông tin liên quan đến tình hình hoạt động của PSI theo yêu cầu của Ban kiểm soát, phù hợp với Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát, Điều lệ Công ty và Luật chứng khoán và các quy định pháp luật hiện hành có liên quan.

- Tăng cường công tác kiểm toán nội bộ trực thuộc HĐQT nhằm đảm bảo tính độc lập khách quan hơn trong công tác kiểm tra, kiểm toán.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHQĐ năm 2015
- HĐQT, GD (để biết)
- Lưu VT, BKS.



T.M BAN KIỂM SOÁT

Nguyễn Văn Nhiệm

