



TP. Hồ Chí Minh, Ngày tháng 04 năm 2021

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ XĂNG DẦU NĂM 2020

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021)

**Kính thưa: - Các quý vị Đại biểu!
- Các quý vị Cổ đông!**

Thực hiện nhiệm vụ do Đại hội đồng cổ đông giao, đồng thời căn cứ chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty Cổ phần Cơ khí Xăng dầu. Căn cứ Điều 290 Nghị định 155 quy định Báo cáo BKS, Ban Kiểm soát xin trình bày báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 của Công ty cổ phần Cơ khí Xăng dầu được tổ chức ngày ngày 15 tháng 04 năm 2021 với các nội dung sau:

PHẦN I: HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Cơ Khí Xăng Dầu (BKS), nhiệm kỳ này gồm các Ông, Bà:

1. Ông Lê Huy Hiệp – Trưởng Ban (từ ngày 21/04/2016 đến ngày /2019);
2. Bà Lê Thúy Đào - Trưởng Ban (từ ngày 30/03/2019);
3. Ông Ngô Quý Dũng - Kiểm soát viên kiêm nhiệm;
4. Ông Nguyễn Duy Hải - Kiểm soát viên kiêm nhiệm.

Năm 2020, BKS đã tổ chức họp 3 phiên, ngoài ra BKS còn xin ý kiến, trao đổi bằng qua nhóm chat trên zalo để giải quyết các vấn đề cấp bách. Nội dung các cuộc họp của BKS chủ yếu tập trung vào các công việc trọng tâm như: thông qua kế hoạch năm, phân công BKS, thông qua báo cáo của BKS định kỳ, thông qua Báo cáo tài chính (BCTC) và các vấn đề thuộc nhiệm vụ của BKS.

Các thành viên BKS đều tham gia đầy đủ các cuộc họp của BKS và phân công trưởng ban dự các cuộc họp của HĐQT theo thư mời.

2. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2020

Ban kiểm soát đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ giám sát hoạt động quản lý điều hành đảm bảo nguyên tắc khách quan, trung thực dựa trên Điều lệ của Công ty, nghị quyết của Đại hội cổ đông, của Hội đồng quản trị (HĐQT) và các quy định pháp lý hiện hành. Các thành viên Ban kiểm soát đều trung thành với lợi ích của Công ty và cổ đông; không sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh của Công ty; không

dùng địa vị, chức vụ, tài sản của Công ty để tư lợi hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác.

BKS đã tham gia ý kiến và đưa ra kiến nghị với HĐQT, Ban giám đốc về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty.

Giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT. Giám sát tình hình hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc, các cán bộ quản lý trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao.

Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng/năm tại Công ty mẹ và Công PMS ĐN. Định kỳ 6 tháng /năm có báo cáo kiểm soát gửi HĐQT, Giám đốc Cty và Cổ đông lớn là Tổng Công ty Xây lắp TM Petrolimex theo yêu cầu.

Thực hiện kiểm soát theo kế hoạch tại Cty mẹ và Cty con, đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch, tình hình quản lý hàng tồn kho, công nợ bán hàng, vay ngân hàng,... Sau kiểm tra đã có kiến nghị kịp thời với HĐQT và Ban Điều hành đối với những vấn đề còn tồn tại, những vấn đề cần điều chỉnh, bổ sung.

II. THÙ LAO, CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG VÀ CÁC LỢI ÍCH KHÁC CỦA BKS

Tổng thù lao và các lợi ích khác cho BKS năm nay là 220.320.000 đồng.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG KINH DOANH, QUẢN TRỊ ĐIỀU HÀNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH

1. Thẩm định báo cáo tài chính và hoạt động tài chính 2020

Báo cáo tài chính công ty mẹ và báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Cơ Khí Xăng Dầu năm 2020 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty Cổ phần Cơ Khí Xăng Dầu, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

Ban kiểm soát thống nhất với nội dung của Báo cáo tài chính Công ty tại thời điểm 31/12/2020 đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC kiểm toán.

Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản trong báo cáo tài chính:

ST T	Chỉ tiêu	ĐVT	31/12/2020	
			Cty Mẹ	Hợp nhất
I	Tổng tài sản	Trđ	234,159	320,398
1	Tài sản ngắn hạn	Trđ	111,230	173,379
	<i>Hàng tồn kho</i>		<i>4,250</i>	<i>28,875</i>
2	Tài sản dài hạn	Trđ	122,929	147,018
3	Lợi thế thương mại	Trđ	-	-
II	Tổng nguồn vốn	Trđ	234,159	320,398
1	Nợ phải trả	Trđ	98,154	162,059
	<i>Nợ ngắn hạn</i>		<i>92,715</i>	<i>156,620</i>
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	Trđ	136,005	158,339
3	Lợi ích cổ đông thiểu số	Trđ	-	-
III	Khả năng thanh toán			
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1.20	1.11

2	Hệ số thanh toán nhanh	Lần	1.15	0.92
IV	Cơ cấu nguồn vốn			
1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	42%	51%
2	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	58%	49%
V	Khả năng sinh lợi			
	Lãi lũy kế sau thuế TNDN	Trđ	2,644	24,977
1	ROE (Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu)	%	1.94%	15.77%
2	ROA (Tỷ suất LNST/Tổng tài sản)	%	1.13%	7.80%
VI	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đ/cp		2.724

Thuyết minh một số chỉ tiêu trong báo cáo tài chính hợp nhất :

Tổng tài sản và tổng nguồn vốn hợp nhất là 320 tỷ đồng. Cơ cấu tài sản và nguồn vốn như sau: Tài sản ngắn hạn 173 tỷ đồng chiếm 54%, tài sản dài hạn 147 tỷ đồng chiếm 46%; Nợ phải trả 162 tỷ đồng chiếm 51%, vốn chủ sở hữu 158 tỷ đồng chiếm 49%.

Tổng tài sản giảm so với đầu năm tăng 5,5 tỷ đồng do tài sản ngắn hạn tăng 10 tỷ đồng và tài sản dài hạn giảm 4,5 tỷ đồng. Tài sản ngắn hạn tăng chủ yếu do các khoản phải thu ngắn hạn tăng 32,2 tỷ, hàng tồn kho giảm 16,2 tỷ, số dư tiền giảm 4,9 tỷ và hàng tồn kho tăng 6,2 tỷ đồng. Tài sản dài hạn tài giảm chủ yếu do khấu hao làm giảm tài cố định 7,8 tỷ đồng, do đầu tư tài chính dài hạn tăng 5,5 tỷ (~ 49% VCSH của PMG) và tài sản dài hạn khác là phí trả trước đất ĐN giảm 2,2 tỷ đồng.

Tổng nguồn vốn tăng so với đầu năm 5,5 tỷ đồng do nợ phải trả tăng 1,7 tỷ đồng và do vốn chủ sở hữu tăng 3,8 tỷ đồng. Nợ phải trả 162,1 tỷ đồng, tăng 1,7 tỷ đồng chủ yếu do tăng vay ngắn hạn 2,5 tỷ đồng và giảm vay dài hạn 0,8 tỷ đồng. Nợ phải trả dùng để tài trợ vốn cho hàng hóa tồn kho, công nợ bán hàng chờ thanh toán Nợ phải trả giảm do giảm tương ứng với tài sản giảm.

Đánh giá tình hình tài chính: hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu báo cáo hợp nhất 1,02 lần cho thấy Công ty rất thận trọng việc dùng đòn bẩy tài chính. Khả năng thanh toán nhanh 0,92 lần cho thấy tình hình tài chính tốt hơn cùng kỳ là 0,77 lần & phù hợp so với các doanh nghiệp cùng loại. Khả năng thanh toán hiện thời 1,1 lần và các hệ số tài chính cho thấy Công ty tự chủ về tài chính tốt hơn cùng kỳ năm trước. Lãi lũy kế chưa phân phối đến 31/12/2020 là 25 tỷ đồng, tăng 4 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Kết quả kinh doanh báo cáo hợp nhất năm:

Doanh thu thuần hợp nhất kỳ này đạt 915 tỷ đồng, bằng 85% so với cùng kỳ năm trước, đạt 115% KH 2020.

Lợi nhuận trước thuế hợp nhất kỳ này lãi 23,79 tỷ đồng, bằng 124% so với cùng kỳ năm trước, đạt 159% KH 2020.

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn điều lệ hợp nhất: 35%.

Cổ tức: chia theo đúng NQ ĐHĐ CĐ năm trước là 17,14%.

Đánh giá kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD:

Kỳ này hoạt động sản xuất kinh doanh của PMS cùng chịu ảnh hưởng chung của đại dịch Covid-19 làm sản lượng các mặt hàng kinh doanh sụt giảm so với cùng kỳ năm trước, mức chiết khấu xăng dầu thấp, chi phí tài chính tăng cao,... Bên cạnh đó, Cty có thuận lợi về giá nguyên liệu chính giảm, cùng với sự chỉ đạo sát sao của HĐQT, Ban giám đốc đã điều hành linh hoạt các hoạt động sản xuất kinh doanh nên Cty hoàn thành 159% kế hoạch lợi nhuận năm 2020. Kết quả sản xuất kinh doanh cụ thể như sau:

+ **Công ty Mẹ:** Doanh thu thuần Cty Mẹ kỳ này đạt 612 tỷ đồng, bằng 79% so với cùng kỳ năm trước, đạt 136% KH2020. Lãi trước thuế 15 tỷ đồng, đạt 173% KH HĐQT giao. Nguyên nhân chủ yếu do các mặt hàng kinh doanh tại Công ty mẹ đều có lãi và do lợi nhuận được chia từ đầu tư tài chính tại Cty liên doanh là 7,3 tỷ đồng.

+ **PMS ĐN:** Doanh thu thuần Cty PMS Đồng Nai kỳ này đạt 401 tỷ đồng, bằng 94% so với cùng kỳ năm trước, đạt 116% KH2020 chủ yếu do ảnh hưởng của dịch bệnh Covid. Lãi trước thuế 10 tỷ đồng, đạt 120% KH HĐQT giao. Nguyên nhân chủ yếu do giá nguyên vật liệu chính giảm so với ước tính nhưng giá bán vẫn giữ nguyên.

+ **PMG:** Doanh thu 189,2 tỷ vượt 40% kế hoạch, lợi nhuận 17,6 tỷ đồng vượt 35% kế hoạch năm. Lợi nhuận được chia cho PMS năm 2020 là 7,32 tỷ đồng bằng vượt 63% kế hoạch năm 2020. PMG đạt được kết quả trên chủ yếu do Sản lượng bình 12kg vượt 57,4% so với kế hoạch năm, tình hình giá nguyên vật liệu đầu vào giảm, Công ty nhận định và mua đúng thời điểm giá tốt, tồn kho hợp lý.

Đánh giá tình hình thực hiện các chỉ tiêu năm 2020: Công ty hoàn thành 115% kế hoạch chỉ tiêu doanh thu, vượt 59% chỉ tiêu lãi trước thuế và hoàn thành 183% chỉ tiêu chia cổ tức so với kế hoạch ĐHCĐ giao.

1. Kết quả giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị và Ban Điều hành

HĐQT đã tổ chức họp trực tiếp và qua mail 9 phiên, ban hành 6 nghị quyết. Sau mỗi phiên họp đều có biên bản họp và ban hành nghị quyết theo đúng quy chế hoạt động của HĐQT. Các nghị quyết của HĐQT tập trung vào các công việc trọng tâm như: Giao KH SXKD cho Cty mẹ và các Cty con, hạn mức vay ngân hàng... Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm 2020 phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền theo quy định của pháp luật và Công ty.

Trong tình hình khó khăn của nền kinh tế nói chung và trong bối cảnh tại Công ty nói riêng, Giám đốc điều hành và cán bộ quản lý khác đã cố gắng, nỗ lực trong công tác điều hành để duy trì ổn định Công ty. Công tác chỉ đạo, điều hành của Giám đốc được thực hiện theo nghị quyết của Đại hội cổ đông, các nghị quyết, quyết định của HĐQT, tuân thủ quy định của pháp luật và Điều lệ Cty.

2. Ý kiến Cổ đông

Trong năm BKS không nhận được ý kiến nào của Cổ đông.

IV. BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ VỀ GIAO DỊCH:

1. Giao dịch giữa Cty, PMS ĐN, Cty do PMS nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, Người điều hành khác của PITCO và những người có liên quan của đối tượng đó: Chưa phát hiện.
2. Giao dịch giữa Cty với Cty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: Chưa phát hiện.

IV. KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

Ban kiểm soát được cung cấp thông tin về Nghị quyết, Quyết định HĐQT, Trưởng Ban kiểm soát được mời tham gia đầy đủ các phiên họp định kỳ của HĐQT Cty. BKS phối hợp với HĐQT, Giám đốc và các bộ phận liên quan trong công tác kiểm soát. Sau đợt kiểm tra giám sát BKS gửi báo cáo, góp ý kiến cho HĐQT, Giám đốc. Đối với cổ đông: Trong năm BKS chưa nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Cty về điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

V. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ

1. Nhận xét

- + , Thị phần bán xe bồn cả trong nước chưa nhiều và chưa xuất khẩu được.
- + , Lợi nhuận năm nay tăng một phần do quản lý tốt chi phí, đặc biệt là phí vay ngân hàng.
- + , Đất tại 446 Nơ Trang Long & nhà máy Đồng Nai còn tận dụng được thêm để nâng cao hiệu quả sử dụng tài sản cho Cty.
- + , Nghị định 05/2019/NĐ-CP về Kiểm toán nội bộ tại các Cty niêm yết có hiệu lực từ 01/04/2021, PITCO chưa thực hiện việc này

2. Kiến nghị:

- + , Tiếp tục tìm các khách hàng để mở rộng thị phần, nhất là thị phần bán xe bồn cả trong nước và xuất khẩu.
- + , Tiếp tục quản lý tốt hơn nữa các khoản chi phí kinh doanh, chi phí tài chính của Cty.
- + , Tìm các pháp sử dụng mở rộng kinh doanh hoặc cho thuê đất còn trống tại 446 Nơ Trang Long & Đồng Nai, nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn & tài sản.
- + , Đề xuất HĐQT cho tìm hiểu thực hiện theo Nghị định 05/2019/NĐ-CP

VII. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG 2021 CỦA BAN KIỂM SOÁT

- + , Họp định kỳ hàng quý, trước khi tham gia các cuộc họp với HĐQT. Họp đột xuất khi có việc cấp bách cần giải quyết.

+ , Thăm định Báo cáo tài chính 6 tháng/năm tại Công ty mẹ và Công ty con. Định kỳ 6 tháng /năm có báo cáo kiểm soát gửi HĐQT và Cổ đông lớn là Tổng Công ty Xây lắp TM Petrolimex theo yêu cầu.

+ , Dựa trên Điều lệ, NQ ĐHĐ CĐ, NQ HĐQT giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT. Giám sát tình hình hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc, các cán bộ quản lý trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao.

+ , Làm các công việc khác theo quy định tại Điều lệ Cty về chức năng nhiệm vụ của BKS.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2019. Kính trình Đại hội Cổ đông xem xét và cho ý kiến để Ban kiểm soát thực hiện tốt hơn vai trò của mình trong việc giám sát các hoạt động của Công ty.

Thay mặt Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn các đồng chí lãnh đạo Công ty, các đơn vị thành viên, các quý vị cổ đông trong năm qua đã phối hợp, tạo điều kiện giúp đỡ Ban kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao. Kính chúc các Quý vị Đại biểu và các quý vị Cổ đông nhiều sức khỏe, hạnh phúc và thành công./.

Nơi nhận:

- HĐQT PGCC (thay b/cáo).
- HĐQT, Ban GD.
- Các Cổ đông.
- Lưu VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Lê Thúy Đào