



DỰ THẢO

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ XĂNG DẦU NĂM 2021

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022)

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

Thực hiện quyền hạn, nghĩa vụ của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty Cổ Phần Cơ khí Xăng dầu; Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát. Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám hoạt động của Công ty và tình hình hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2021 như sau:

PHẦN I: HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ giám sát hoạt động quản lý điều hành Công ty đảm bảo nguyên tắc khách quan, trung thực, Căn cứ vào điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ), của Hội đồng quản trị (HĐQT), các quy định pháp luật hiện hành. Trong năm 2021 Ban kiểm soát đã triển khai một số công việc sau:

1. Tình hình nhân sự

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

1. Bà Lê Thúy Đào – Trưởng Ban (từ ngày 03/03/2019 đến ngày 15/04/2021);
2. Bà Nguyễn Thị Huệ - Trưởng Ban (từ ngày 15/04/2021);
3. Ông Lê Đức Lợi - Kiểm soát viên
4. Ông Võ Thanh Tùng - Kiểm soát viên.

2. Tổ chức hoạt động của Ban kiểm soát.

Năm 2021, do ảnh hưởng của dịch bệnh, BKS đã tổ chức 3 phiên họp online trao đổi qua zalo và mail để giải quyết các nội dung:

- Xây dựng và thực hiện kế hoạch công tác kiểm tra, giám sát 2021;
- Thực hiện phân công nhiệm vụ của từng kiểm soát viên trong Ban kiểm soát;
- Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính, phân tích, đánh giá về tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và công tác quản trị doanh nghiệp theo định kỳ;
- Tổ chức họp Ban kiểm soát định kỳ theo quy định;
- Tham gia, góp ý kiến trong việc xây dựng và giao kế hoạch sản xuất kinh doanh;

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, tổng kết, sơ kết, tham gia một số ý kiến kịp thời trong phạm vi, quyền hạn của Ban kiểm soát.

PHẦN II: KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT

1. Thẩm định báo cáo tài chính 2021

Báo cáo tài chính công ty mẹ và báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Cơ Khí Xăng Dầu năm 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt (AASCN) phát hàng vào ngày 18/02/2022.

Ý kiến của kiểm toán viên: Báo cáo tài chính năm 2021 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 31/12/2021 đã được Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt (AASCN).

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

STT	Chi tiêu	ĐVT	31/12/2021	
			Cty Mẹ	Hợp nhất
I	Tổng tài sản	Trđ	172.864	324.736
1	Tài sản ngắn hạn	Trđ	59.406	187.691
	<i>Hàng tồn kho</i>		<i>9.161</i>	<i>81.132</i>
2	Tài sản dài hạn	Trđ	113.458	137.045
3	Lợi thế thương mại	Trđ	-	-
II	Tổng nguồn vốn	Trđ	172.864	324.736
1	Nợ phải trả	Trđ	35.912	161.258
	<i>Nợ ngắn hạn</i>		<i>34.747</i>	<i>160.093</i>
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	Trđ	136.952	163.478
3	Lợi ích cổ đông thiểu số	Trđ	-	-
III	Khả năng thanh toán			
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1,7	1,17
2	Hệ số thanh toán nhanh	Lần	1,44	0,66
IV	Cơ cấu nguồn vốn			
1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	21%	50%
2	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	79%	50%
V	Khả năng sinh lợi			
	Lợi nhuận sau thuế	Trđ	19.663	24.222
1	ROE (Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu)	%	14,3%	14,8%
2	ROA (Tỷ suất LNST/Tổng tài sản)	%	11,3%	7,5%
VI	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đ/cp		3.129

Qua số liệu cho thấy: Tài chính Công ty lành mạnh, cơ cấu nguồn vốn phù hợp. Tổng tài sản và tổng nguồn vốn hợp nhất là 324,736 tỷ đồng. Trong đó tài sản ngắn hạn 187,691 tỷ đồng chiếm 57,8%, tài sản dài hạn 137,045 tỷ đồng chiếm 42%. Về nguồn vốn kinh doanh, vốn chủ sở hữu là 163,478 tỷ đồng chiếm 50%; nợ phải trả 161,258 tỷ đồng chiếm 50%.

Công tác quản lý công nợ và thu hồi công nợ tương đối tốt, nợ phải thu của khách hàng cuối năm là 89,031 tỷ đồng bằng 67% so với đầu năm, công nợ phần lớn là nợ luân chuyển và không có nợ phải thu khó đòi.

Đánh giá tình hình tài chính: Khả năng thanh toán nợ của khách hàng tốt, ít rủi ro. Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn 1,17 lần; Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu 0,98 lần. Công ty luôn đảm bảo kinh doanh hiệu quả, hiệu suất sử dụng tài sản cao tỷ suất lợi nhuận trên VCSH là 14,8%; Tỷ suất sinh lợi của tài sản là 7,5%. Lợi nhuận chưa phân phối đến 31/12/2021 là 29 tỷ đồng, tăng 4 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

2. Kết quả triển khai nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết của HĐQT

Về chỉ tiêu tài chính:

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2020	Kế hoạch năm 2021	Thực hiện năm 2021	So sánh thực hiện năm 2021 với	
					Năm 2020	Kế hoạch 2021
1	Tổng doanh thu	916.213	945.000	916.366	100%	97%
2	Lợi nhuận trước thuế	23.786	20.000	26.680	112%	133%
3	Lợi nhuận sau thuế	21.183	18.150	24.222	114%	133%
4	Tỷ suất LNST/VCSH	14,0%		14,8%	106%	
5	Tỷ suất LNST/Vốn điều lệ	29%		34%	114%	
6	Tỷ lệ trả cổ tức	22%	Dự kiến 24%			

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

Nhìn chung về công tác tổ chức và điều hành thực hiện kế hoạch SXKD tương đối tốt thể hiện trên kết quả kinh doanh năm 2021: Tổng doanh thu đạt 916,366 tỷ đồng đạt 97% và lợi nhuận trước thuế đạt 26,680 tỷ đồng đạt 133%. Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu bình quân (ROE) đạt 14,8% và tỷ suất lợi nhuận trên vốn điều lệ 34%. Cổ tức dự kiến chi trả là 24%. Bên cạnh những kết quả đạt được Công ty PMS cũng chịu ảnh hưởng bởi yếu tố thị trường và dịch bệnh đến kinh doanh xăng dầu, sản lượng bán buôn và bán lẻ giảm 9.524 m3 so với năm 2020.

Kết quả cụ thể của từng lĩnh vực kinh doanh như sau:

- **Công ty Mẹ:** Doanh thu thuần đạt 551 tỷ đồng, bằng 90% so với cùng kỳ năm trước, đạt 113% KH2021. Lãi trước thuế 10,551 tỷ đồng, đạt 100,1% KH HĐQT giao.

- **Đầu tư tại PMG:** Doanh thu của PMG là 264,3 tỷ đạt 68% kế hoạch, lợi nhuận 16,4 tỷ đồng đạt 103% kế hoạch năm. Lợi nhuận được chia cho PMS năm 2021 là 6,38 tỷ đồng đạt 106% kế hoạch năm.

- **PMS ĐN:** Doanh thu thuần Cty PMS Đồng Nai kỳ này đạt 375 tỷ đồng, bằng 93% so với cùng kỳ năm trước, đạt 84,45% kế hoạch năm. Lãi trước thuế 16,2 tỷ đồng, đạt 170% kế hoạch năm. Nguyên nhân trong năm 2021 Công ty tích trữ nguồn nguyên vật liệu có giá tốt, nên lợi nhuận Công ty tăng lên so với cùng kỳ.

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

- Hội đồng quản trị:

Năm 2021 ĐHCĐ Công ty đã bầu HĐQT nhiệm kỳ mới 2021-2025 gồm 05 thành viên. HĐQT đã tổ chức họp trực tiếp và qua mail 8 phiên, ban hành 8 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: Bầu chủ tịch HĐQT, HĐQT bầu chức danh lãnh đạo, giao KH SXKD cho Công ty mẹ và các Công ty con, hạn mức vay ngân hàng... Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm 2021 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.

- Ban điều hành

Trong năm Ban điều hành đã tổ chức triển khai và chấp hành quy định của pháp luật, Điều lệ, Nghị quyết ĐHCĐ, Nghị quyết HĐQT. Ban điều hành đã chủ động xây dựng phương án điều hành kinh doanh phù hợp trong điều kiện giãn cách xã hội, thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2021.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban 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 trong phạm vi chức năng và quyền hạn của Ban kiểm soát.

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.

PHẦN III. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ

1. Nhận xét

- Thị phần bán xe bồn trong nước chưa nhiều và chưa xuất khẩu được.
- Lợi nhuận năm nay tăng chủ yếu là Công ty đã dự trữ tốt nguyên liệu đầu vào giá thấp trong khi đó đơn giá hàng bán ra lại tăng do biến động của thị trường, một phần do lãi vay ngân hàng giảm.
- 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.

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.
- Quan tâm đến quản trị rủi ro về công nợ, về đầu tư.
- Tiếp tục quản lý tốt hơn nữa các khoản chi phí kinh doanh, chi phí tài chính của Cty.
- Tìm các biện 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.

Trên đây là những nội dung của Ban kiểm soát báo cáo ĐHCĐ năm 2021. 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

Nguyễn Thị Huê