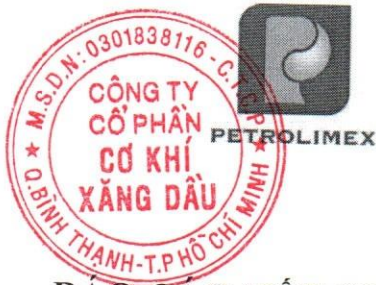


CÔNG TY CP CƠ KHÍ XĂNG DẦU

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc Lập - Tự do - Hạnh Phúc



TP. Hồ Chí Minh, Ngày tháng 05 năm 2020

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ XĂNG DẦU NĂM 2019

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020)

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

Thực hiện chức năng nhiệm vụ kiểm tra giám sát quy định tại Luật Doanh nghiệp; Điều lệ của 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 sát Công ty Cổ phần Cơ Khí Xăng Dầu (PMS) và tình hình hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2019 như sau:

### PHẦN I: HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

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

1. Ông Lê Huy Hiệp – Trưởng Ban (từ ngày 21/04/2016 đến ngày 30/03/2019);
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.

Ban kiểm soát đã thực hiện đúng 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 đã tuân thủ đúng pháp luật, nghị quyết của ĐHCĐ, đạo đức nghề nghiệp trong thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao. Ban kiểm soát đã thực thi quyền và nghĩa vụ được giao một cách cẩn trọng, trung thực, đảm bảo lợi ích hợp pháp tốt nhất cho Công ty. 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.

Trong năm vừa qua, Ban kiểm soát đã thực hiện một số công việc sau:

+ Tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, 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 giám đốc, các cán bộ quản lý trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao.

+ Thẩm định báo cáo tài chính; đánh giá tình hình tài chính; hiệu quả hoạt động; khả năng bảo toàn và phát triển vốn của doanh nghiệp tại các kỳ kiểm soát Công ty trong năm 2019. Định kỳ mỗi 6 tháng có báo cáo kiểm soát gửi HĐQT, Giám đốc Cty và Tổng Công ty Xây lắp TM Petrolimex.

+ Chấp thuận lựa chọn Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2019, bao gồm: soát xét báo cáo tài chính 6 tháng 2019 và kiểm toán báo cáo tài chính tổng hợp năm 2019 của Công ty.

## PHẦN II: KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT

### I/ Thẩm định báo cáo tài chính Công ty Cổ phần cơ khí xăng dầu

Báo cáo tài chính công ty mẹ và báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Cơ Khí Xăng Dầu năm 2019 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 31/12/2019 đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC kiểm toán.

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

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	31/12/2019	
			Cty Mẹ	Hợp nhất
<b>I</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>Trđ</b>	<b>222,550</b>	<b>314,936</b>
1	Tài sản ngắn hạn	Trđ	85,658	163,383
	<i>Hàng tồn kho</i>		<i>8,317</i>	<i>45,085</i>
2	Tài sản dài hạn	Trđ	136,893	151,553
3	Lợi thế thương mại	Trđ	-	-
<b>II</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>Trđ</b>	<b>222,550</b>	<b>314,936</b>
1	Nợ phải trả	Trđ	82,870	160,417
	<i>Nợ ngắn hạn</i>		<i>76,597</i>	<i>154,145</i>
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	Trđ	139,680	154,519
3	Lợi ích cổ đông thiểu số	Trđ	-	-
<b>III</b>	<b>Khả năng thanh toán</b>			
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1.12	1.06
2	Hệ số thanh toán nhanh	Lần	1.01	0.77
<b>IV</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	37%	51%
2	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	63%	49%
<b>V</b>	<b>Khả năng sinh lợi</b>			

	Lãi sau thuế TNDN chưa phân phối	Trđ	6,319	21,158
1	ROE (Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu)	%	4.52%	13.69%
2	ROA (Tỷ suất LNST/Tổng tài sản)	%	2.84%	6.72%
VI	<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	đ/cp		1,489

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

Tổng tài sản và tổng nguồn vốn là 314,9 tỷ đồng. Cơ cấu tài sản và nguồn vốn như sau: Tài sản ngắn hạn 163,4 tỷ đồng chiếm 52%, tài sản dài hạn 151,5 tỷ đồng chiếm 48%; Nợ phải trả 160,4 tỷ đồng chiếm 51%, vốn chủ sở hữu 154,5 tỷ đồng chiếm 49%.

Tổng tài sản giảm so với đầu năm 42,5 tỷ đồng. Trong đó, tài sản ngắn hạn giảm 27,1 tỷ đồng, tài sản dài hạn giảm 15,4 tỷ đồng. Tài sản ngắn hạn giảm chủ yếu do hàng tồn kho giảm 16,8 tỷ đồng và tài sản ngắn hạn khác giảm 9,6 tỷ đồng (trong đó do giảm phải thu thuế từ NSNN là 7,2 tỷ đồng). Tài sản dài hạn giảm 15,4 tỷ đồng chủ yếu do trích khấu hao TSCĐ.

Tổng nguồn vốn giảm so với đầu năm 42,5 tỷ đồng. Trong đó, nợ phải trả là 160,4 tỷ giảm 46,1 tỷ đồng và nguồn vốn chủ sở hữu là 154,5 tỷ đồng tăng 3,6 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước do lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ tăng 3,6 tỷ đồng.

**Đánh giá tình hình tài chính:** Cơ cấu nguồn vốn có sự thay đổi không đáng kể so với năm trước, tỷ lệ nợ phải trả giảm 1% và tỷ lệ vốn chủ sở hữu tăng tương ứng. Số dư nợ vay ngân hàng giảm 67,3 tỷ đồng thời phải trả nhà cung cấp tăng 17,3 tỷ do giảm hàng tồn kho, hoàn thuế và lãi năm nay. Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu báo cáo hợp nhất 1,04 lần, giảm 0,28 lần so với cùng kỳ năm trước - nằm trong mức thận trọng so với các doanh nghiệp cùng loại cho thấy Cty tự chủ được về tài chính. Hệ số thanh toán ngắn hạn đảm bảo 1,06 lần và hệ số thanh toán nhanh là 0,77 lần cho thấy tình hình tài chính của Công ty được cải thiện đáng kể. Lãi lũy kế chưa phân phối đến 31/12/2019 là 21,2 tỷ đồng, tăng 3,6 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

## II/ Kết quả triển khai nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị và một số nhiệm vụ trọng tâm:

### 1. Kết quả báo cáo hợp nhất năm:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Nghị quyết ĐHCĐ	Thực hiện 2019	Tỷ lệ % so với NQ	Tỷ lệ % so với năm trước
- Doanh thu thuần hợp nhất	Tỷ đồng	1,020	1,083	106%	121%
- Lợi nhuận trước thuế HN	Tỷ đồng	16.0	19.24	120%	130%
- Lợi nhuận sau thuế hợp nhất	Tỷ đồng		17.19		127%
- Lợi nhuận sau thuế/VĐLBQ	%		24%		
- Chi trả cổ tức	%	12%	17,14%	143%	113%

Doanh thu thuần hợp nhất 1.083 tỷ đồng bằng 106 % so với kế hoạch, tăng 21% so với cùng kỳ năm trước. Ngoài ra, còn phần thu tài chính do đầu tư tại PMG là 6,3 tỷ đồng.

Lãi trước thuế hợp nhất 19,24 tỷ đồng, đạt 120% kế hoạch, tăng 30% so với cùng kỳ năm trước.

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn điều lệ hợp nhất: 24%.

Cổ tức: 17% bằng 142 % so với kế hoạch, tăng 13% so với cùng kỳ năm trước.

## **2. Đánh giá kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD:**

Kỳ này hoạt động sản xuất kinh doanh của PMS được thuận lợi do nhà máy tại Nhơn Trạch đã đi vào hoạt động ổn định với 3 xưởng sản xuất là Phuy, Thùng & Cơ khí ô tô. Bên cạnh những thuận lợi trên, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chịu nhiều tác động bất lợi như: Mức chiết khấu xăng dầu thấp, chi phí tài chính tăng cao,... Trong tình hình đó, với sự chỉ đạo sát sao của HĐQT, Ban giám đốc đã điều hành linh hoạt các hoạt động sản xuất kinh doanh. Kết quả đạt được như sau:

+ **Công ty Mẹ:** Doanh thu thuần Cty Mẹ kỳ này đạt 776 tỷ đồng, tăng 24% so với cùng kỳ năm trước, đạt 128% KH2019 chủ yếu do mặt hàng chủ lực tăng sản lượng. Lãi trước thuế 17,7 tỷ đồng, đạt 221% KH HĐQT giao, so với cùng kỳ năm trước giảm 23%. 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 6,3 tỷ đồng vượt 220% kế hoạch năm 2019

+ **PMS ĐN:** Doanh thu thuần Cty PMS Đồng Nai kỳ này đạt 425 tỷ đồng, tăng 30% so với cùng kỳ năm trước, đạt 102% KH2019 chủ yếu do các mặt hàng kinh doanh tăng cả về sản lượng và giá bán so với năm trước. Lãi trước thuế 8,5 tỷ đồng, đạt 106% KH HĐQT giao, so với cùng kỳ năm trước tăng 138%. Nguyên nhân chủ yếu do Nhà máy Nhơn Trạch đã hoạt động ổn định với 3 xưởng sản xuất là Phuy, Thùng & Cơ khí ô tô như đã nêu ở trên.

+ **PMG:** Doanh thu 170,2 tỷ vượt 69,5% kế hoạch, lợi nhuận 16,5 tỷ đồng vượt 175 % kế hoạch năm. Lợi nhuận được chia cho PMS 6,3 tỷ đồng vượt 220% kế hoạch năm 2019. PMG đạt được kết quả trên chủ yếu do sản lượng vượt kế hoạch năm 2019, giá nguyên vật liệu đầu năm 2019 một số lô thép công ty nhập được với giá thấp và còn lại một số đơn hàng của hợp đồng năm 2018 chuyển qua.

**Đánh giá tình hình thực hiện các chỉ tiêu năm 2019:** Công ty hoàn thành 106% kế hoạch chỉ tiêu doanh thu, hoàn thành 120% chỉ tiêu lãi trước thuế và hoàn thành 143% chỉ tiêu chia cổ tức so với kế hoạch ĐHCĐ giao. Công ty Mẹ hoàn thành 221% kế hoạch lợi nhuận, Công ty PMS ĐN hoàn thành 106% kế hoạch lợi nhuận và Cty liên doanh PMG nộp 6,3 tỷ đồng trên kế hoạch là 2 tỷ đồng.

## **3. Tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ năm 2019**

Căn cứ các nhiệm vụ đặt ra tại Nghị quyết ĐHCĐ Thường niên năm 2019; trong năm qua HĐQT đã theo dõi các biến động thị trường và chỉ đạo sát sao, kịp thời hoạt

động điều hành thông qua những nghị quyết cụ thể. Kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ năm 2019 tại Công ty như sau:

Công ty hoàn thành vượt mức kế hoạch kinh doanh & chia cổ tức như báo cáo trên.

Công ty đã thực hiện đầu tư và sửa chữa lớn tại PMS ĐN là 6 tỷ đồng & tại Cty mẹ là 2 tỷ đồng.

Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2018 theo nghị quyết của ĐHCĐ thường niên thông qua.

Thực hiện thanh quyết toán thù lao cho HĐQT và Ban kiểm soát năm 2018 theo nghị quyết của ĐHCĐ thường niên thông qua.

Tiền lương và thù lao của HĐQT và BKS năm 2019 thực hiện theo NQ của ĐHCĐ năm 2019 thông qua.

Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên năm 2018 để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty.

#### **4. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị.**

HĐQT đã tổ chức họp 7 phiên, ngoài ra còn 1 phiên xin ý kiến bằng văn bản để giải quyết các vấn đề cấp bách. 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, thông qua quy chế quản lý tiền lương, tiền thưởng, thù lao của người quản lý điều hành và cán bộ CNV Cty, hạn mức vay ngân hàng... Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm 2019 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.

#### **5. Kết quả giám sát đối với giám đốc điều hành và các CBQL khác.**

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.

#### **6. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cổ đông.**

Năm nay, Ban kiểm soát được cung cấp thông tin về Nghị quyết, Quyết định HĐQT, Ban kiểm soát được mời tham gia đầy đủ các phiên họp định kỳ, đột xuất của HĐQT Cty.

BKS phối hợp với HĐQT, giám đốc và các bộ phận liên quan trong công tác kiểm soát thường kỳ. 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.

### **PHẦN III: MỘT SỐ KIẾN NGHỊ**

Để hoàn toàn thành kế hoạch SXKD năm 2020 và các mục tiêu phát triển trong các năm tiếp theo, Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng quản trị nghiên cứu triển khai một số nhiệm vụ và giải pháp sau:

1. Tiếp tục phát huy và thực hiện nghiêm túc sự chỉ đạo sát sao của HĐQT, sự linh hoạt trong điều hành của Ban giám đốc trong các hoạt động sản xuất kinh doanh để tiếp tục cải thiện tốt KQKD của Cty.
2. Kinh doanh XD có KQ tốt, sử dụng ít vốn & có lợi thế tài chính. Đề xuất PGCC tiếp tục hỗ trợ để Cty duy trì & phát triển kinh doanh mảng này.
3. Tiếp tục tìm các khách hàng để mở rộng thị phần, nhất là thị phần bán xe bồn cả trong nước và xuất khẩu.
4. Tiếp tục quản lý tốt các khoản chi phí kinh doanh của Cty.
5. Tìm các biện pháp cải thiện dòng tiền hoạt động, cải thiện các hệ số thanh toán tốt hơn nhằm đảm bảo hoạt động của Cty với chi phí tài chính thấp hơn

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**