

Số: 06/BKS-TTr/2020

TP HCM, ngày 10 tháng 04 năm 2020



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

Kính trình: - Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát (“BKS”) theo Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát xin báo cáo kết quả hoạt động của BKS năm 2019 như sau:

PHẦN A

I – Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát:

1 – Cơ cấu Ban kiểm soát (nhiệm kỳ 2017-2022).

Gồm 03 thành viên (một Trưởng ban và hai thành viên), như sau:

STT	Họ và Tên	Chức vụ	Ghi chú
1	Bà Nguyễn Thị Ngọc Ánh	Trưởng BKS	Bổ nhiệm ngày 27/4/2017
2	Bà Trần Thị Kiều Ly	Thành viên BKS	Bổ nhiệm ngày 27/4/2017
3	Bà Bùi Thu Hằng	Thành viên BKS	Miễn nhiệm ngày 21/4/2018
4	Bà Vũ Thị Mai Nhung	Thành viên BKS	Bổ nhiệm ngày 21/4/2018

2 – Hoạt động của Ban kiểm soát.

- Trong năm 2019, BKS đã tổ chức 05 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ các thành viên (Chi tiết theo Phụ lục – Bảng 1 đính kèm).
- Ban kiểm soát có đại diện tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị:
 - + Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và hệ thống quản lý Công ty;
 - + Giám sát việc chấp hành các Nghị quyết/ Quyết định của Đại hội đồng cổ đông/ Hội đồng quản trị; Điều lệ Công ty; Nghị quyết, quyết định, quy chế, chỉ thị của Tập đoàn/ Công ty;
 - + Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2019 của công ty;
 - + Xem xét Báo cáo tài chính quý, năm của Công ty;
 - + Đánh giá việc chấp hành pháp luật về quản lý và sử dụng vốn; việc ban hành và thực hiện Quy chế tài chính, Quy định nội bộ của Doanh nghiệp, việc phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ;

II – Báo cáo kết quả giám sát của Ban kiểm soát:

Thông qua các báo cáo quản lý nội bộ, các cuộc họp thường xuyên và định kỳ của Hội đồng quản trị, các Nghị quyết do Hội đồng quản trị ban hành, các cuộc họp giao ban cuối tháng của Công ty, các văn bản, hồ sơ, tài liệu... gửi cho Ban kiểm soát, các văn bản chính sách và kết quả kiểm toán nội bộ, Ban kiểm soát có một số ý kiến như sau:

1 – Về tổ chức bộ máy.

- Trong năm 2019, cơ cấu Hội đồng quản trị gồm năm thành viên (một Chủ tịch và bốn thành viên) và thay đổi như sau:

STT	Họ và Tên	Chức vụ	Ghi chú
1	Ông Phạm Thanh Tùng	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 27/4/2017
2	Bà Lương Thị Anh Đào	Thành viên HĐQT	Miễn nhiệm ngày 20/4/2019
3	Ông Lê Văn Năm	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm ngày 20/4/2019
4	Ông Nguyễn Văn Chung	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm ngày 27/4/2017
5	Ông Shinichiro Ota	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm ngày 27/4/2017
6	Ông Trần Thanh Văn	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm lại ngày 27/4/2017

- Ban kiểm soát đã tham gia giám sát quá trình bầu cử bổ sung thành viên Hội đồng quản trị theo đúng Điều lệ Công ty và trình tự thủ tục bầu cử theo thẩm quyền Đại hội đồng cổ đông quyết định.

2 – Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và Ban kiểm soát Công ty.

- Chế độ thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát: Thực hiện đúng theo mức Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đề ra, trong đó:

+ Chủ tịch HĐQT: 9.000.000 đồng/tháng.

+ Thành viên HĐQT: 6.000.000 đồng/tháng.

+ Thành viên BKS: 4.000.000 đồng/tháng.

- Thù lao, lương và phụ cấp của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng giám đốc và Kế toán trưởng Công ty là: 2.814.160.000 đồng.

3 - Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2019.

Tất cả các chỉ tiêu về sản lượng, doanh thu, lợi nhuận đều vượt mức chỉ tiêu so với kế hoạch đặt ra (Chi tiết theo Phụ lục – Bảng 2 đính kèm).

4 – Thực hiện các quy định về quản trị Công ty:

a. Đối với Hội đồng quản trị (HĐQT):

Đã quản lý, chỉ đạo hoạt động của đơn vị theo đúng Pháp Luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết của Đại hội cổ đông đề ra cụ thể như sau:

- Chỉ đạo thực hiện kế hoạch SXKD năm 2019 đạt hiệu quả cao; Cả sản lượng, doanh thu và lợi nhuận đều vượt mức kế hoạch đặt ra;
- Đã ban hành 45 Nghị quyết, Quyết định phục vụ công tác quản lý và điều hành hoạt động của Công ty phù hợp với quy định pháp luật;
- Tiếp tục chỉ đạo sửa đổi bổ sung và ban hành mới một số Quy chế (Quy chế bán hàng, Quy chế chi hoa hồng môi giới), quy định phù hợp với tình hình hoạt động của Công ty và Luật Doanh nghiệp 2014 ban hành hiệu lực 01/07/2015;

b. Hoạt động quản lý điều hành của Tổng giám đốc:

- Đã thực hiện theo đúng các quy định hiện hành của Pháp luật Nhà nước, Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty, đa số các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị Công ty đã ban hành.

*/ Thực hiện kế hoạch SXKD năm 2019.

- Tất cả các chỉ tiêu về sản lượng, doanh thu, lợi nhuận đều vượt mức chỉ tiêu so với kế hoạch đặt ra.

***/ Công tác tổ chức quản lý.**

- Công ty tiếp tục triển khai thực hiện việc trích quỹ lương, quỹ phúc lợi giao cho Tổ chức Công đoàn lập quỹ mua cổ phiếu PAC để tạo sự gắn kết giữa Công ty và người lao động.

***/ Thực hiện các dự án đầu tư.**

- Trong năm 2019, Công ty đang thực hiện 14 dự án đầu tư xây dựng, trong đó 13 dự án là công trình chuyển tiếp từ năm trước và 01 công trình đầu tư mới. Tổng giá trị đã thực hiện tính đến hết năm 2018 là 160.548 triệu đồng. Tổng giá trị kế hoạch năm 2019 là 232.118 triệu đồng; Tổng giá trị thực hiện năm 2019 là 172.149 172.599 triệu đồng; trong đó giá trị giải ngân năm 2019 là 154.077 triệu đồng;

***/ Thực hiện công tác nhân sự, lao động tiền lương.**

- Trong năm qua, Công ty đã kịp thời rà soát và kiện toàn công tác nhân sự đối với chức danh Người quản lý và quản lý cấp trung Công ty; Triển khai công tác bổ nhiệm, bổ nhiệm lại và luân chuyển nhân sự một cách kịp thời, phù hợp với tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;
- Tổng số Cán bộ công nhân viên tại ngày 31 tháng 12 năm 2019 là 1.179 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2018 là 1.204 người), trong năm tăng 193 người và giảm 218 người. Trong đó, tổng lao động ngành ắc quy bình quân là 768 người, lao động ngành pin bình quân là 221 người;
- Tổng quỹ tiền lương thực hiện năm 2019 của người lao động và người quản lý là 242.781.600.000 đồng.

III- Báo cáo tài chính năm 2019 đã kiểm toán:

1 – Ý kiến kiểm toán:

- Đơn vị kiểm toán độc lập: Công ty TNHH Deloitte Việt Nam, địa chỉ: Tầng 18, Tòa nhà Times Square, số 57-69F Đồng Khởi, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam.
- Ý kiến kiểm toán độc lập: Được trình bày tại “Báo cáo kiểm toán độc lập” số 406/VN1A-HC-BC ngày 17/03/2020 và Thư quản lý số 0004/VN1A-HC-QL ngày 03/6/2020.

2 – Báo cáo tài chính được kiểm toán:

- Báo cáo tài chính năm 2019 lập ngày 20/01/2020 của Công ty cổ phần Pin Ắc quy Miền Nam đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam theo quy định của pháp luật, bao gồm:
 - + Báo cáo kiểm toán độc lập ngày 17 tháng 03 năm 2020.
 - + Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2019;
 - + Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019;
 - + Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019;
 - + Thuyết minh báo cáo tài chính năm 2019.

Chi tiết xin đăng tải tại Website của Công ty: www.pinaco.com.vn

IV - Kiến nghị , kết luận chung.

1 – Đánh giá chung.

- Công ty đã tuân thủ các quy định pháp luật trong hoạt động quản lý Công ty cũng như trong các giao dịch. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực

hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- Công ty không phát sinh tranh chấp nào liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư dự án.
- Chế độ hạch toán kế toán tuân thủ về cơ bản theo chuẩn mực kế toán hiện hành, lập và nộp các báo cáo kế toán kịp thời cho các cấp thẩm quyền.
- Công ty đã thực hiện đầy đủ chế độ công bố thông tin đối với Công ty niêm yết theo đúng quy định.

2 – Kiến nghị.

- Về tình hình tài chính: Ban điều hành Công ty cần xem xét, cân nhắc và cơ cấu lại khoản mục tài sản ngắn hạn, vay ngắn hạn, vay dài hạn để đảm bảo tỷ lệ Nợ phải trả/ Vốn Chủ sở hữu giảm cũng như tăng tính thanh khoản của tài sản ngắn hạn nhằm tránh áp lực phải vay trung dài hạn hoặc thuê tài chính phát sinh nhiều làm chi phí lãi vay tăng cao.
- Về chủ trương thoái vốn: đề nghị Ban điều hành Công ty sớm triển khai việc thoái vốn khỏi Công ty Bất Động Sản Thịnh Phát liên quan khu đất 752 Hậu Giang, Phường 12, Quận 6 theo Nghị quyết số 384/NQ-HĐQT/2018 ngày 24/07/2018 của Hội đồng quản trị Công ty và quy định pháp luật có liên quan về đất đai, nhằm bảo toàn được vốn đầu tư.
- Tiếp tục rà soát, cập nhật hoàn thiện các quy chế hiện hành (như Quy chế tài chính, Quy chế tổ chức cán bộ, Quy chế quản lý đầu tư,...), sớm ban hành quy chế mới (như Quy chế quản lý mua sắm nguyên vật liệu - vật tư - phụ tùng,..) phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và tình hình thực tế hiện nay của Công ty.
- Tổ chức kiểm tra định kỳ, đột xuất việc chấp hành các nội quy, quy định, các quy chế, các trình tự thủ tục hồ sơ, chứng từ của Công ty, chính sách pháp luật của Nhà nước tại các phòng ban Công ty, xí nghiệp và Chi nhánh nhằm tránh việc sai sót không được công nhận là chi phí hợp lý hợp lệ.
- Tiếp tục có các biện pháp hợp lý và hiệu quả trong quản lý sản xuất, quản lý chất lượng, quản lý chi phí,... đảm bảo tồn kho hợp lý; duy trì và làm tốt việc thực hiện tiết kiệm các chi phí như: Năng lượng, chi phí nguyên vật liệu, dụng cụ đưa vào sản xuất,... nhằm hạ giá thành sản phẩm,... qua đó cơ cấu lại giá bán, chính sách công nợ khách hàng hợp lý từng khu vực, từng nhóm khách hàng, từng khách hàng,... nhằm đem lại hiệu quả cao nhất cho Công ty.
- Chú trọng xây dựng công tác dự báo tiêu thụ, kế hoạch vật tư, sản xuất nhằm nắm vững và chỉ đạo kịp thời kế hoạch sản xuất kinh doanh của đơn vị, chủ động điều tiết bán hàng và giá cả hợp lý trên thị trường.
- Chú trọng công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, có chính sách phù hợp giữ được người tài, xây dựng chính sách cán bộ và luân chuyển cán bộ hợp lý, phù hợp với hiện tại và yêu cầu phát triển của Công ty.

PHẦN B

KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2020 CỦA BAN KIỂM SOÁT

I – Nhiệm vụ chung:

- Ban kiểm soát Công ty thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.

- Trong năm 2020, Ban kiểm soát sẽ tiến hành kiểm soát định kỳ hàng quý, thời gian cụ thể sẽ được thông báo tới Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc điều hành và các phòng ban chức năng chuẩn bị hồ sơ, tài liệu trước ít nhất là 01 tuần. Ngoài ra nếu có dấu hiệu vi phạm chế độ và Điều lệ công ty Ban kiểm soát sẽ tiến hành làm việc kịp thời để có thông báo với Hội đồng quản trị và báo cáo Đại hội đồng cổ đông.

II - Nhiệm vụ cụ thể từng Quý:

1- Quý I

- Thẩm định báo cáo Tài chính năm 2019.
- Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của Công ty đã ban hành trong năm 2019.
- Báo cáo quá trình hoạt động kiểm soát theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty trước Đại hội đồng cổ đông thường niên.
- Báo cáo đánh giá quá trình quản lý công ty của Hội đồng quản trị và điều hành của Tổng giám đốc.

2- Quý II

- Thẩm định Báo cáo tài chính Quý I năm 2020, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý I năm 2020.
- Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên đề ra.
- Xem xét việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, việc triển khai các dự án đầu tư, các định mức đơn giá giao khoán, quy chế trả lương và các quy chế quy định khác theo đúng quy định của Nhà nước và Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty.

3- Quý III

- Thẩm định Báo cáo tài chính Quý II năm 2020, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý II năm 2020.
- Kiểm tra việc ký kết, thực hiện các hợp đồng kinh tế.

4- Quý IV

- Thẩm định Báo cáo tài chính Quý III năm 2020, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý III năm 2020.
- Kiểm tra việc thực hiện các dự án đầu tư.
- Kiểm tra tình hình trả lương và chế độ cho người lao động, công tác thu hồi vốn, công nợ.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020.

Kính chúc công ty ngày càng tăng trưởng, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội đồng cổ đông thành công tốt đẹp.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu: HC, BKS Công ty.

**TM. Ban Kiểm Soát
Trưởng Ban**



Nguyễn Thị Ngọc Ánh

PHỤ LỤC

(Đính kèm theo Báo cáo số: 06/BKS-TTr/2020 ngày 10/4/2020)

*** Bảng 1:**

STT	Số biên bản	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ tham gia
1	01/BBH-BKS/2019	23/01/2019	- Thống nhất triển khai công tác kiểm tra số liệu BCTC năm 2018 và dự thảo văn bản đề xuất Công ty cung cấp hồ sơ tài liệu phục vụ thẩm tra BCTC năm 2018.	3/3
2	02/BBH-BKS/2019	06/03/2019	- Báo cáo sơ lược công tác kiểm tra số liệu BCTC năm 2018. - Thống nhất dự thảo văn bản gửi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam cho ý kiến về một số bút toán hạch toán BCTC năm 2018 (Lần 1).	3/3
3	03/BBH-BKS/2019	16/03/2019	- Thống nhất dự thảo văn bản gửi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam cho ý kiến về một số bút toán hạch toán BCTC năm N2018 (Lần 2). - Triển khai công tác phân công lập Báo cáo thẩm định gửi Tập đoàn HCVN; Báo cáo hoạt động của BKS và Tờ trình “Ủy quyền cho HĐQT lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2019” trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2019.	3/3
4	04/BBH-BKS/2019	08/04/2019	- Thống nhất dự thảo văn bản gửi HĐQT và TGD đề xuất Công ty cung cấp bổ sung hồ sơ, chứng từ liên quan đến việc lập quỹ mua cổ phiếu PAC.	3/3
5	05/BBH-BKS/2019	22/05/2019	- Xem xét, lựa chọn Đơn vị kiểm toán BCTC năm 2019. - Thống nhất dự thảo văn bản khuyến nghị gửi HĐQT và TGD (Lần 1).	3/3
6	06/BBH-BKS/2019	28/05/2019	- Thống nhất lựa chọn Đơn vị kiểm toán BCTC năm 2019 và dự thảo Tờ trình gửi HĐQT Công ty.	3/3
7	07/BBH-BKS/2019	27/07/2019	- Thống nhất nội dung liên quan BKS đưa vào Báo cáo tình hình quản trị Công ty 06 tháng đầu năm 2019.	3/3
8	08/BBH-BKS/2019	15/10/2019	- Thống nhất triển khai công tác kiểm tra số liệu BCTC quý II và 06 tháng năm 2019, quý III và 09 tháng năm 2019; Và dự thảo văn bản đề xuất Công ty cung cấp hồ sơ tài liệu phục vụ thẩm tra BCTC 09 tháng năm 2019. - Thống nhất dự thảo văn bản khuyến nghị gửi HĐQT và TGD (Lần 2).	3/3

*** Bảng 2:**

Đơn vị tính: Tỷ đồng

STT	Các chỉ tiêu	Thực hiện năm 2018	Kế hoạch năm 2019	Thực hiện năm 2019	So sánh (%)	
					Cùng kỳ	Kế hoạch
1	Tổng doanh thu	3.274	3.400	3.541	108,2	104,2
2	Lợi nhuận trước thuế	211	182	212	100,4	116,5
3	Lợi nhuận sau thuế	169	...	167	98,7	...
4	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/CP)	3.289	...	3.228	98,1	...
5	Cổ tức	20%	≥15%	(*) 20%	100,0	133,3
6	Vốn điều lệ (làm tròn số)	465	...	465	100,0	...

(*) Đã chi trả tiền mặt 15%, dự kiến chia thêm 5% và chờ ĐHĐCĐ thông qua.