



Số: 06/BKS-TTr/2019

TP HCM, ngày 25 tháng 03 năm 2019

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

Kính trình: - Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát (“BKS”) theo điều lệ của Công ty. Ban kiểm soát xin báo cáo kết quả hoạt động của BKS năm 2018 như sau:

PHẦN A

I – Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát:

1 – Nhân sự Ban kiểm soát.

a. Nhân sự của BKS nhiệm kỳ 2017-2022 (đến ngày 21/04/2018) gồm 03 thành viên:

- + Bà Nguyễn Thị Ngọc Ánh : Trưởng ban chuyên trách
- + Bà Bùi Thu Hằng : Thành viên
- + Bà Trần Thị Kiều Ly : Thành viên

b. Nhân sự của BKS nhiệm kỳ 2017-2022 (từ ngày 21/04/2018 trở đi) gồm 03 thành viên:

- + Bà Nguyễn Thị Ngọc Ánh : Trưởng ban chuyên trách
- + Bà Vũ Thị Mai Nhung : Thành viên
- + Bà Trần Thị Kiều Ly : Thành viên

2 – Hoạt động của Ban kiểm soát.

- Trong năm 2018, 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 đầy đủ 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 2018 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:

1 – Về tổ chức bộ máy.

- Trong năm 2018, Nhân sự Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát Công ty như sau:

+ Hội đồng quản trị: Số lượng và cơ cấu không thay đổi, gồm 05 thành viên:

- 1) Ông Phạm Thanh Tùng : Chủ tịch HĐQT
- 2) Bà Lương Thị Anh Đào : Thành viên
- 3) Ông Nguyễn Văn Chung : Thành viên

4) Ông Shinichiro Ota : Thành viên

5) Ông Trần Thanh Văn : Thành viên

+ Ban kiểm soát: Thay đổi nhân sự (Nhu I.mục 1a và 1b ở trên).

- Ban kiểm soát đã tham gia giám sát quá trình bầu cử bổ sung các thành viên BKS 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 HĐQT, BKS chuyên trách: 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, thưởng và các khoản phúc lợi khác của HĐQT, BKS, Ban Tổng giám đốc và Kế toán trưởng Công ty là: 2.654.360.000 đồng.

3 - Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2018.

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 2018 đạt hiệu quả cao; Cả sản lượng, doanh thu và lợi nhuận đều vượt mức kế hoạch đặt ra;
- Đã ban hành 53 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 tổ chức cán bộ; Quy chế trả lương, thưởng và phụ cấp; Quy chế tài chính; Quy chế quản lý nợ; Quy chế chỉ tiêu nội bộ), quy định phù hợp với tình hình hoạt động của Công ty và Luật Doanh nghiệp 2014 ban hành hiệu lực 01/07/2015;
- Tổ chức triển khai thực hiện chủ trương thoái vốn của Cổ đông 51% theo đúng các quy định của pháp luật.

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 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 2018.**

- 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 đã kịp thời xây dựng chủ trương và triển khai thực hiện thành lập quỹ mua cổ phiếu PAC để tạo sự gắn kết giữa Công ty và người lao động ngay sau khi có chủ trương thoái vốn của Cổ đông 51%.

***/ Thực hiện các dự án đầu tư.**

- Công ty thực hiện dự án “Thuê đất 8,7 ha tại KCN An Phước, Tỉnh Đồng Nai” với tổng mức đầu tư 159,8 tỷ đồng và thành lập Chi nhánh của Công ty tại tỉnh Đồng Nai trên cơ sở sẽ di dời Xí nghiệp Ấc quy Đồng Nai tại KCN Biên Hòa 1 về vị trí này;
- Các dự án đầu tư, mua sắm máy móc thiết bị như: Đầu tư dây chuyền lắp ráp, xây dựng nhà kho chính và một số thiết bị lẻ đã được thực hiện và đưa vào sử dụng để tăng công suất cùng với việc quy hoạch lại sản xuất ắc quy.

***/ Thực hiện chế độ chính sách đối với người lao động.**

- Các chế độ, quyền lợi của CB.CNLD đa số được thực hiện theo đúng Luật lao động, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty;
- Các Tổ chức chính trị xã hội như bộ máy hoạt động công tác Đảng, Công đoàn, Đoàn thanh niên đã được thực hiện và quan tâm tạo điều kiện về thời gian, kinh phí để hoạt động theo đúng quy định của Nhà nước, Luật doanh nghiệp, Các chế độ thi đua khen thưởng, thăm quan du lịch trong và ngoài nước, phong trào văn hoá văn nghệ, thể thao luôn được duy trì.

III- Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2018:

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 415/VN1A-HC-BC ngày 15/3/2019.

2 – Báo cáo tài chính được kiểm toán:

- Báo cáo tài chính năm 2018 lập ngày 18/1/2019 của Công ty cổ phần Pin Ấc quy Miền Nam đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam theo quy định của pháp luật, bao gồm:
 - + Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2018;
 - + Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018;
 - + Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018;
 - + Thuyết minh báo cáo tài chính năm 2018.

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 HĐQT, 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 SXKD 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.
- Tuy nhiên Ban điều hành cần rút kinh nghiệm và sớm hoàn thiện các hồ sơ, thủ tục liên quan về việc người lao động ủy quyền cho Công đoàn sử dụng nguồn tiền đóng góp trên cho Công ty

vay khi chưa sử dụng để mua cổ phiếu, trích Quỹ phúc lợi của Công ty giao cho Công đoàn mua cổ phiếu,...

2 – Kiến nghị.

- Đề nghị Công ty sớm khẩn trương nghiên cứu, bổ sung và hoàn thiện Quy chế, quy định,... quản lý Quỹ mua cổ phiếu một cách chi tiết, cụ thể nhằm phân định rõ trách nhiệm và quyền hạn của các thành viên tham gia quản lý quỹ mua/ bán cổ phiếu PAC, phương thức và thời điểm chốt chia cổ phiếu, cổ tức bằng tiền, cổ tức bằng cổ phiếu, ... cho người lao động;
- Đối với bút toán hạch toán sổ sách giảm Quỹ phúc lợi với số tiền là 17 tỷ đồng chẵn (Khoản trích Quỹ phúc lợi Công ty vào tài khoản Công đoàn Công ty để mua cổ phiếu): cũng cần phải có cơ chế giám sát chặt chẽ như cam kết bảo toàn vốn, tạo ra hiệu quả kinh tế tối thiểu bằng lãi suất ngân hàng,... theo đúng các trình tự thủ tục theo các quy định pháp luật và các quy định khác có liên quan, đồng thời đảm bảo quyền lợi tốt nhất cho người lao động trên tinh thần công khai, minh bạch và công bằng nhằm tránh rủi ro phát sinh các khiếu kiện tranh chấp sau này.
- Tiếp tục rà soát lại các Quy chế cũ để hoàn chỉnh ban hành các quy chế mới 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 quản lý hợp lý và hiệu quả trong quản lý sản xuất, quản lý chất lượng, quản lý chi phí; 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..., chi phí quản lý nhằm hạ giá thành sản phẩm.
- 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 2019 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 2019, 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 HĐQT 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 2018.
- Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của Công ty đã ban hành trong năm 2018.
- 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 HĐQT và điều hành của Tổng giám đốc.

2- Quý II

- Thẩm định báo cáo Tài chính Quý I năm 2019, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD quý I năm 2019.
- 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 2019, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD quý II năm 2019.
- Kiểm tra việc ký kết, thực hiện các hợp đồng kinh tế.

4- Quý IV

- Thẩm định báo cáo Tài chính Quý III năm 2019, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD quý III năm 2019.
- 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 2019.

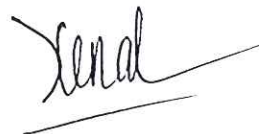
Kính chúc công ty ngày càng tăng trưởng, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội đồng cổ đông thành công tốt đẹp.

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/2019 ngày 25/3/2019)

*** Bảng 1:**

STT	Số biên bản	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ tham gia
1	01/BBH-BKS/2018	10/3/2018	- Xem xét Đơn từ nhiệm của Bà Bùi Thị Thu Hằng – TV. Ban kiểm soát. - Triển khai công tác hoạt động của BKS chuẩn bị ĐHĐCĐ thường niên năm 2018.	2/3
2	02/BBH-BKS/2018	30/3/2018	- Triển khai công tác hoạt động của BKS. - Thống nhất nội dung đề xuất Công ty cung cấp hồ sơ tài liệu phục vụ công tác thẩm tra BCTC năm 2017. - Thống nhất nội dung Báo cáo Ban Kiểm Soát năm 2017 trình Đại hội đồng cổ đông năm 2018. Triển khai công tác chuẩn bị Đại hội đồng cổ đông năm 2018. - Trình HĐQT bảng chào giá của các công ty kiểm toán về việc kiểm toán báo cáo năm 2018 trước ngày 20/04/2018. - Đưa ra ý kiến về nội dung cuộc họp ngày 17/03/2018 của Ban giám đốc Công ty CP Pin ắc quy Miền nam về việc.	2/3
3	03/BBH-BKS/2018	28/5/2018	- Phân công lại nhiệm vụ các thành viên BKS. - Lập kế hoạch và triển khai công tác kiểm tra hồ sơ, tài liệu phục vụ thẩm định BCTC 06 tháng năm 2018. - Lập Tờ trình đề nghị HĐQT/ TGD xem xét, quyết định lựa chọn Đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán BCTC năm 2018 của Pinaco. - Nghe báo cáo của Bà Ánh – Trưởng BKS về việc không tiếp tục tham gia Tổ công tác thẩm tra Báo cáo quyết toán dự án hoàn thành đối với các dự án đầu tư xây dựng do TGD quyết định đầu tư theo Quyết định số 596/QĐ-PA ngày 25/12/2015 của TGD Công ty.	3/3
4	04/BBH-BKS/2018	25/6/2018	- Nghe báo cáo của Bà Ly – đại diện BKS tham gia cuộc họp với Ban Tổng giám đốc Công ty vào ngày 17/3/2018 về chủ trương huy động tiền của Người Lao động để mua cổ phiếu PAC và các nội dung khác có liên quan.	3/3
5	10/BBH-BKS/2018	14/8/2018	- Đưa ý kiến trả lời văn bản cho Tổ xác minh về các nội dung liên quan đến Đơn kêu cứu và tố cáo.	3/3

*** Bảng 2:**

TT	Chỉ tiêu (Tỷ đồng)	Thực hiện 2017	Kế hoạch 2018	Thực hiện 2018	Đơn vị tính: Tỷ đồng So sánh (%)	
					Cùng kỳ	Kế hoạch
1	Tổng doanh thu	2.864	3.000	3.274	114	109
2	Lợi nhuận trước thuế	174	145	197	113	136
3	Lợi nhuận sau thuế	135		157	116	
4	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/CP)	2.683		3.126	116	
5	Cổ tức	45%	≥ 15%	(*) 20%	(*) 44	(*) 133
6	Vốn điều lệ (làm tròn số)	465		465	100	

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