



**CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU KHÍ
ĐẦU TƯ KHAI THÁC CẢNG PHƯỚC AN**

Số: 179/BKS - PAP

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Đồng Nai, ngày 10 tháng 05 năm 2022

BÁO CÁO

V/v: Kiểm tra giám sát định kỳ tình hình hoạt động của Công ty Cổ phần Dầu khí Đầu tư Khai thác Cảng Phước An năm 2021.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;

Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;

Căn cứ Thông tư số 116/2020/TT-BTC của Bộ Tài chính ban hành ngày 31 tháng 12 năm 2020 ;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Dầu khí Đầu tư Khai thác Cảng Phước An.

Ban Kiểm soát(BKS) Công ty báo cáo kết quả kiểm tra giám sát hoạt động quản lý, điều hành và sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần Dầu khí Đầu tư Khai thác Cảng Phước An (PAP) năm 2021 với các nội dung sau:

A. Báo cáo các hoạt động của Ban kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Nghị định 155/2020/NĐ-CP :

I. Tình hình tổ chức, hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2021:

Trong năm 2021, thành phần và cơ cấu BKS của PAP không có gì thay đổi, BKS Công ty vẫn có 3 thành viên được Đại Hội đồng cổ đông bầu ra như sau:

- Ông Bùi Hữu Giang : Trưởng ban.
- Ông Nguyễn Duy Hòa : Thành viên.
- Ông Đào Đức Mạnh : Thành viên.

II. Các chỉ tiêu báo cáo theo nghị định 155/2020/NĐ-CP:

1. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát và từng Kiểm soát viên theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty;

Về lương và thù lao, hiện tại BKS đang được hưởng lương do Công ty PAP chi trả được căn cứ theo Quyết định số 181/QĐ-PAP ngày 30/11/2016; Quyết định sửa đổi số 336/QĐ-PAP ngày 01/08/2017 và Quyết định điều chỉnh số 350/QĐ-PAP ngày 20/07/2018 do Hội đồng Quản trị Công ty ban hành.

Về chi phí hoạt động, trong năm 2021 BKS không phát sinh các khoản chi phí lớn nào ngoài tiền lương.

2. Tổng kết các cuộc họp của BKS và các kết luận, kiến nghị của BKS;

Do tình hình dịch bệnh Covid-19 diễn biến hết sức phức tạp nên theo khuyến cáo của cơ quan y tế địa phương trong các Quý II, III và IV/2021 BKS chủ yếu làm



việc online qua internet để phòng tránh lây lan dịch bệnh, BKS đã thống nhất việc lập các báo cáo về việc kiểm tra giám sát tình hình hoạt động của Công ty theo luật định.

3. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của công ty;

a. Công tác quản lý vốn và hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ:

a.1. Tình hình quản lý và sử dụng vốn:

Về số lượng và cơ cấu vốn, trong năm 2021, Công ty đã thực hiện thành công việc tăng vốn điều lệ từ 1.100 tỷ đồng lên 1.500 tỷ đồng, theo đó công ty đã phát hành thêm 40 triệu cổ phần, việc thực hiện được kết thúc trong Quý I/2021, kết thúc năm tài chính 2021 BKS ghi nhận số liệu về số lượng và cơ cấu vốn của PAP với thông tin cụ thể như sau:

STT	Tên cổ đông	Vốn đã góp (VND)	Số CP nắm giữ tương ứng (CP)	Tỷ lệ sở hữu so với VDL (%)
1	Công ty TNHH MTV Hoàn Sơn	660.000.000.000	66.000.000	44,00%
2	Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (PVN)	350.000.000.000	35.000.000	23,33%
3	Cổ đông khác và thể nhân	490.000.000.000	49.000.000	32,67%
	Tổng cộng	1.500.000.000.000	150.000.000	100,00%

Sau khi thực hiện thành công việc tăng vốn điều lệ với giá trị 10.300 đ/CP với số lượng 40 triệu CP, Công ty công ty đã thu được thặng dư vốn cổ phần gần 12 tỷ đồng. Sau khi thực hiện việc tăng vốn điều lệ trong Quý I/2021 Công ty đã thực hiện thanh toán toàn bộ khoản vay để thực hiện việc đền bù GPMB trong Quý IV/2020 cho Công ty TNHH MTV Hoàn Sơn số tiền là 148,63 tỷ. Vì vậy, các chỉ số về thanh toán của công ty đã trở về trạng thái an toàn so với cuối năm 2020.

Tuy nhiên, do nhu cầu vốn để thực hiện triển khai Dự án Cảng Phước An, đến Quý II/2021 Công ty đã vay ngắn hạn của Công ty CP Đầu tư XD và Vật liệu XD Sài Gòn số tiền 55 tỷ đồng, điều này có làm cho các chỉ số thanh toán trong ngắn hạn có giảm xuống nhưng vẫn nằm trong giới hạn an toàn cho phép.

Trong năm, Công ty không phát sinh các khoản đầu tư dài hạn mới cũng như không phát sinh khoản nợ xấu nào.

Theo số liệu Báo cáo Tài chính năm 2021 của Công ty cung cấp BKS ghi nhận các chỉ số tài chính cơ bản như sau:

Chi tiêu				Ghi chú
Hệ số nợ	=	$\frac{\text{Tổng nợ phải trả}}{\text{Tổng Tài sản}}$	= $\frac{72.789.898.161}{1.593.232.546.471} = 0,05$	Thấp
Khả năng thanh toán tổng quát	=	$\frac{\text{Tổng Tài sản}}{\text{Tổng nợ phải trả}}$	= $\frac{1.593.232.546.471}{72.789.898.161} = 21,9$	Tốt
Khả năng thanh toán ngắn hạn	=	$\frac{\text{Tổng Tài sản ngắn hạn}}{\text{Tổng Nợ ngắn hạn}}$	= $\frac{61.118.276.223}{72.789.898.161} = 0,84$	BT
Khả năng thanh toán nhanh	=	$\frac{\text{Tổng TSNH - Hàng Tồn kho}}{\text{Tổng Nợ ngắn hạn}}$	= $\frac{61.118.276.223}{72.789.898.161} = 0,84$	BT

a.2. Kết quả hoạt động SXKD và Báo cáo Tài chính của Công ty:

Chỉ tiêu	Cả năm		So sánh tăng giảm	
	Năm nay	Năm trước	Giá trị	Tỷ lệ (%)
1. Doanh thu thuần bán hàng			0	
2. Giá vốn hàng bán			0	
3. Lãi gộp			0	
4. Doanh thu tài chính	320.851.268	28.561.745.323	-28.240.894.055	1%
5. Chi phí tài chính		22.175	-22.175	0%
- Trong đó: Chi phí lãi vay			0	
6. Chi phí bán hàng			0	
7. Chi phí QLDN	1.841.315.548	16.671.000.434	-14.829.684.886	11%
8. Thu nhập khác		2.072.545.455	-2.072.545.455	
9. Chi phí khác	495.000.000	22.600.000	472.400.000	
10. Tổng LN kế toán trước thuế	(2.015.464.280)	13.940.668.169	-15.956.132.449	-14%
11. Chi phí thuế TNDN hiện hành			0	
12. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			0	
13. LN sau thuế TNDN	(2.015.464.280)	13.940.668.169	-15.956.132.449	-14%

*** Công nợ phải thu:**

Tính đến 31/12/2021, PAP có các khoản nợ phải thu chính là :

- Tổng số Nợ phải thu ngắn hạn : 3.051.458.370
- Tổng số Nợ phải thu dài hạn : 3.861.366.000

Đối với gói thầu xây lắp Phân kỳ 1: PAP đã cơ bản hoàn thành thu hồi tiền tạm ứng gói thầu Xây lắp Phân kỳ 1, hiện còn khoảng 3,8 tỷ đồng. BKS đã yêu cầu PAP sớm hoàn thành các hồ sơ nghiệm thu liên quan, để hoàn thành dứt điểm công nợ tạm ứng của gói thầu này.

*** Công nợ phải trả :**

Tại thời điểm kết thúc năm tài chính 2021, Số liệu về các khoản nợ phải trả là:

- Tổng số Nợ phải trả ngắn hạn : 72.789.898.161
- Tổng số Nợ phải trả dài hạn : 0

Công nợ phải trả: Tính đến 31/12/2021, PAP chỉ có nợ ngắn hạn với tổng giá trị khoảng 72,89 tỷ đồng trong đó có các đối tượng phải trả chủ yếu là Công ty Lan Phương 13,34 tỷ đồng, đây là giá trị mà Công ty Lan Phương đã xin không nhận tiền đền bù GPMB cho diện tích đất khoảng 20 ha tại khu Logistic, và xin làm Nhà đầu tư thứ cấp với diện tích đất tương đương. Ngoài ra, PAP vay tài chính (55 tỷ đồng) của Công ty Đầu tư xây dựng và vật liệu xây dựng Sài gòn, thời hạn vay 1 năm, lãi suất 9%/năm để chi trả bồi thường phần còn lại của Khu dịch vụ hậu cần; phần chi phí lãi vay và các khoản phải trả khác khoảng 3,53 tỷ đồng.

Hiện PAP chưa phát sinh nợ dài hạn.

b. Công tác triển khai đầu tư xây dựng Dự án Cảng Phước An:

Theo số liệu BKS thu thập được, tổng giá trị đầu tư của dự án lũy kế đến 31/12/2021 là 1.523,18 tỷ đồng.

Về công tác đất đai: kết thúc năm 2021, tổng số tiền mà PAP đã chuyển trả cho công tác bồi thường GPMB là 1.391,55 tỷ đồng.



Sau khi hoàn thành công tác bồi thường GPMB và được UBND huyện Nhơn Trạch xác nhận, ngày 09/06/2021 UBND tỉnh Đồng Nai chấp thuận cho Công ty PAP thuê đất Đợt 3 tại Quyết định số 1945/QĐ-UBND với diện tích 437 ha. Hiện tại, Công ty PAP đang phối hợp với các sở/ ban ngành của tỉnh Đồng Nai hoàn thiện các thủ tục để ký hợp đồng thuê đất, cấp giấy chứng quyền sử dụng đất và bàn giao phần diện tích đất trên cho Công ty. Phần diện tích còn lại (khoảng 53 ha) đang được Hội đồng bồi thường huyện Nhơn Trạch khẩn trương tháo gỡ vướng mắc, hoàn thiện hồ sơ để chi trả cho người dân và bàn giao cho Công ty PAP.

c. Công tác tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2021:

Ngày 07/05/2021 HĐQT Công ty đã ban hành Quyết định số 183/QĐ-PAP về tổ chức ĐHCĐ thường niên năm 2021 sẽ diễn ra vào ngày 27/05/2021. Tuy nhiên, do tình hình dịch bệnh Covid-19 nên phiên họp ĐHCĐ thường niên đã bị hoãn. Đến ngày 25/11/2021 PAP đã tổ chức ĐHCĐ thường niên năm 2021 bằng hình thức trực tiếp tại trụ sở Công ty kết hợp với online, Đại hội Cổ đông đã được tổ chức thành công và thông qua một số nội dung quan trọng như Điều chỉnh Dự án Cảng Phước An và Khu dịch vụ Hậu cần Cảng; Bổ sung một số ngành nghề kinh doanh; Ban hành điều lệ sửa đổi; Ban hành các Quy chế Quản trị nội bộ; Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát; Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị; và một số nội dung khác.

BKS đánh giá Công ty đã thực hiện tốt công tác tổ chức ĐHCĐ thường niên năm 2021

4. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Giám đốc (Tổng giám đốc) và các người điều hành doanh nghiệp khác năm 2021;

a. Cơ cấu tổ chức của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc:

a.1. Cơ cấu tổ chức của HĐQT:

Trong Quý IV/2021, sau khi Đại Hội cổ đông thường niên được tổ chức thành công, HĐQT được cơ cấu lại với số lượng nâng từ 5 thành viên lên 7 thành viên, Đại hội đã bầu bổ sung 02 Thành viên mới vào HĐQT là ông Nguyễn Thành Đạt và ông Nguyễn Thái Phúc. Theo nguyện vọng cá nhân, HĐQT cũng thực hiện miễn nhiệm chức danh Thành viên HĐQT - Chủ tịch HĐQT Công ty nhiệm kỳ 2019 – 2024 đối với Ông Phạm Hoàng Sơn và tiến hành bầu mới vị trí Chủ tịch HĐQT Công ty, theo đó Ông Nguyễn Thành Đạt đã được HĐQT bầu giữ chức Chủ tịch HĐQT thay thế cho Ông Phạm Hoàng Sơn. Cũng do sự rút lui theo nguyện vọng cá nhân của ông Phạm Hoàng Sơn nên HĐQT Công ty hiện tại chỉ còn 6 thành viên.

Đến thời điểm kết thúc kỳ báo cáo, HĐQT Công ty bao gồm:

1. Ông Nguyễn Thành Đạt - Chủ tịch
2. Ông Trần Ngọc Dũng - Thành viên
3. Ông Đào Minh Tùng - Thành viên
4. Ông Hoàng Sỹ Quyết - Thành viên
5. Ông Nguyễn Hồng Sơn - Thành viên
6. Ông Nguyễn Thái Phúc – Thành viên

a.2. Cơ cấu tổ chức của Ban Tổng Giám đốc:

Trong năm 2021, số lượng thành viên của Ban TGD không có gì thay đổi so với thời điểm kết thúc năm trước vẫn là 2 thành viên bao gồm:

- Ông Hoàng Sỹ Quyết - Tổng Giám đốc Công ty
- Ông Đào Minh Tùng - Phó Tổng Giám đốc.

b. Giám sát các hoạt động của HĐQT và Ban Tổng giám đốc.

Trong năm 2021, do diễn biến của dịch Covid 19 nên ngoài buổi làm việc diễn ra cùng thời điểm với Đại hội Cổ đông với hình thức trực tuyến kết hợp với online thì BKS không ghi nhận được cuộc họp chính thức nào của HĐQT cũng như Ban Tổng Giám đốc Công ty.

5. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Giám đốc (Tổng Giám đốc) và các cổ đông.

Trong năm 2021, tuy có ít điều kiện tiếp xúc trao đổi trực tiếp nhưng sự phối hợp giữa BKS với các thành viên HĐQT và Ban Tổng Giám đốc về cơ bản là tốt.

6. Đánh giá các hoạt động khác:

- Kết thúc năm tài chính 2021, BKS không ghi nhận được buổi làm việc nào của Công ty với các đoàn kiểm tra hay cơ quan chức năng Nhà nước có thẩm quyền cũng như không ghi nhận được khuyến nghị nào từ các cơ quan trên đối với Công ty.

- Trong năm 2021, BKS không ghi nhận được thắc mắc, khiếu nại, khiếu kiện nào liên quan đến các Quy định của Pháp luật Nhà nước, Nội quy, điều lệ Công ty đối với Ban Lãnh đạo Công ty .

- Trong Quý, BKS không ghi nhận được phiên làm việc nào của Công ty với các cơ quan chức năng về việc thanh kiểm tra đơn vị.

B. PHƯƠNG HƯỚNG, KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2022

Trong năm 2022, BKS sẽ tập trung thực hiện hoàn thành các mục tiêu chính như sau:

- Giám sát việc chấp hành Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước. Giám sát tình hình thực hiện các Quy chế, Nghị quyết, Quyết định, Chỉ thị của Đại Hội Đồng cổ đông (ĐHĐCĐ), HĐQT Công ty và các quy chế quản lý nội bộ khác của PAP.

- Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022.

- Kiểm tra đôn đốc việc áp dụng các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT về Dự án Cảng Phước An vào thực tiễn thực hiện dự án, đảm bảo việc thực hiện triển khai đầu tư xây dựng phân kỳ 1 của dự án Cảng Phước An bám sát với mục tiêu và kế hoạch đã được HĐQT đề ra.

- Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong năm 2021 và các Quý năm 2022. Phân tích đánh giá tình hình tài chính, tình hình quản lý, sử dụng vốn, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ của PAP.

- Theo dõi, kiểm tra và giám sát tình hình thực hiện và xử lý các khuyến nghị của các đoàn kiểm tra của cơ quan quản lý nhà nước (nếu có).

- Kiểm tra việc cân đối vốn và quản lý dòng tiền, giám sát quá trình tăng vốn (nếu có) của Công ty được thực hiện theo đúng quy định của Nhà nước và pháp luật.



C. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ :

Về mặt tài chính, do hiện nay PAP là doanh nghiệp đặc thù chỉ có duy nhất 1 hoạt động là đầu tư dự án Cảng Phước An nên ngoài công tác quản lý dự án PAP không có hoạt động kinh doanh nào khác đúng nghĩa dẫn đến gần như không có nguồn thu nào đáng kể để bổ sung nguồn lực cho các hoạt động của Công ty ngoài lãi tiền gửi Ngân hàng. Tuy nhiên, đến thời điểm hiện tại PAP đã dồn gần như toàn bộ số vốn góp thu được để phục vụ cho Công tác triển khai dự án Cảng Phước An và Khu DV hậu cần Cảng nên lượng tiền (cả tiền mặt và tiền gửi ngân hàng) còn lại rất ít (khoảng 56,6 tỷ đồng) so với số vốn huy động được (1.500 tỷ đồng). Kết thúc năm 2021, theo số liệu Kế toán được cung cấp, do PAP đang thực hiện các hạng mục công việc của dự án bằng vốn tự có của mình nên tuy các chỉ số thanh toán có thấp nhưng BKS đánh giá tình trạng tín dụng của Công ty vẫn nằm ở mức an toàn cho phép.

Về lâu dài để tăng tính an toàn và hiệu quả trong hoạt động SXKD, BKS đề nghị Ban lãnh đạo sớm có giải pháp kinh doanh để tạo thu nhập đảm bảo bù đắp các chi phí bỏ ra cũng như đảm bảo các chỉ số tài chính và tín dụng luôn ở mức an toàn đảm bảo quyền lợi của Công ty và các cổ đông. Đồng thời luôn tuân thủ chặt chẽ các quy định của Công ty, Nhà nước và Pháp luật quy định.

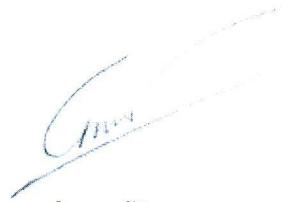
Trên đây là báo cáo tình hình hoạt động năm 2021 và phương hướng, kế hoạch hoạt động năm 2022 của Ban Kiểm soát Công ty, kính trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- HĐQT PAP;
- Lưu: VT/ BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



BÙI HỮU GIANG