

Số: 24/BKS - PAP

Đồng Nai, ngày 29 tháng 05 năm 2023

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**Vv 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 2022**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp của Nước Cộng Hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- 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 71/2017/NĐ-CP do Chính phủ Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam ban hành ngày 06/06/2017 “Hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng”;
- 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;

Người làm công tác kiểm soát (BKS) 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 2022 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 71/2017/NĐ-CP)

### **I. Tình hình tổ chức, hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2022**

Trong năm 2022, thành phần và cơ cấu BKS của PAP không có gì thay đổi so với năm tài chính 2021, gồm 03 thành viên bao gồm các ông:

- |                      |            |
|----------------------|------------|
| - 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 Công ty trả thù lao/ lương theo quy chế trả lương trả thưởng của Công ty được HĐQT phê duyệt tại Nghị quyết số 69/NQ-PAP ngày 24/03/2022 và Nghị quyết số: 195/NQ-PAP ngày 10/05/2022 của Đại hội đồng cổ đông về Thông qua Phương án thù lao của thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát năm 2022. Theo đó lương/ thù lao của Ban kiểm soát năm 2022 như sau:





Stt	Họ và tên	Chức vụ	Lương/ thù lao (VNĐ)	Ghi chú
1	Bùi Hữu Giang	Trưởng Ban	331.039.315	
2	Đào Đức Mạnh	Thành viên	274.361.032	
3	Nguyễn Duy Hoà	Thành viên	32.400.000	

- Về chi phí hoạt động, trong năm 2022 Ban kiểm soát không phát sinh các khoản chi phí lớn nào ngoài tiền lương/ thù lao theo quy chế trả lương trả thưởng của Công ty và theo Nghị quyết phê duyệt của ĐHĐCĐ Công ty.

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

Kết thúc các quý và năm tài chính, BKS đều có những buổi làm việc để thống nhất việc lập các báo cáo về việc kiểm tra giám sát tình hình hoạt động của Công ty theo luật định. Định kỳ hàng quý Ban kiểm soát đã họp để đánh giá tình hình tại Công ty để đưa ra các kiến nghị với Ban điều hành, HĐQT và truyền đạt đến Ban điều hành, HĐQT tại các cuộc họp HĐQT.

### 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:

#### - Tình hình quản lý và sử dụng vốn:

Về số lượng và cơ cấu vốn, trong năm 2022, Công ty đã thực hiện thành công việc tăng vốn điều lệ từ 1.500 tỷ đồng lên 2.000 tỷ đồng, theo đó công ty đã phát hành thêm 50 triệu cổ phần, việc thực hiện được kết thúc trong Quý IV/2022, kết thúc năm tài chính 2022 BKS đã ghi nhận số liệu về số lượng và cơ cấu vốn của PAP với thông tin cụ thể như sau:

TT	Tên cổ đông	Vốn đã góp (VNĐ)	Số CP nắm giữ tương ứng (CP)	Tỉ lệ sở hữu so với VDL (%)
1	Công ty TNHH MTV Hoành Sơn	401.979.000.000	40.197.900	20,10
2	Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (PVN)	350.000.000.000	35.000.000	17,50
3	Các cổ đông khác	1.248.021.000.000	124.802.100	62,40
	<b>Tổng cộng</b>	<b>2.000.000.000.000</b>	<b>200.000.000</b>	<b>100,00%</b>

Sau khi thực hiện thành công tăng vốn điều lệ với giá trị 11.600 đồng/ cổ phiếu với số lượng 50 triệu cổ phiếu, Công ty đã thu được thặng dư vốn cổ phần khoảng 80 tỷ đồng. Đồng thời, sau khi hoàn thành việc tăng vốn điều lệ trong tháng 11/2022, Công ty đã xin ý kiến cổ đông bằng văn bản đề thay đổi phương án sử dụng vốn được các cổ đông thông

qua và HĐQT phê duyệt phương án sử dụng vốn chi tiết trên cơ sở đó Công ty đã thực hiện thanh toán các chi phí liên quan đến các gói thầu Phân kỳ 1 theo hợp đồng đã ký.

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 2022 của Công ty cung cấp BKS ghi nhận các chỉ số tài chính cơ bản như sau:

+ Hệ số nợ (Tổng nợ phải trả/ Tổng tài sản) là 0,34 lần. BKS đánh giá hệ số vẫn nằm trong mức an toàn

+ Khả năng thanh toán tổng quát (Tổng tài sản/ Tổng nợ phải trả) là 2,96 lần. BKS đánh giá hệ số nằm trong mức bình thường.

+ Khả năng thanh toán ngắn hạn (Tổng tài sản ngắn hạn/ Tổng nợ ngắn hạn) đạt 0,7 lần. BKS đánh giá hệ số nằm trong mức bình thường.

+ Khả năng thanh toán nhanh (Tổng TSNH – Hà tồn kho)/Tổng nợ ngắn hạn đạt 0,7 lần. BKS đánh giá hệ số nằm trong mức bình thường.

**- Kết quả hoạt động SXKD và Báo cáo Tài chính của Công ty:**

Chỉ tiêu	Cả năm		So sánh tăng giảm	
	Năm nay (Đồng)	Năm trước (Đồng)	Giá trị (Đồng)	Tỷ lệ (%)
1. Doanh thu hoạt động tài chính	4.779.442.658	320.851.268	4.458.591.390	1.489,6%
2. Chi phí quản lý doanh nghiệp	(6.753.253.566)	(1.841.315.548)	(4.911.938.018)	366,8%
3. Lỗ thuần từ hoạt động kinh doanh	(1.973.810.908)	(1.520.464.280)	(453.346.628)	129,8%
4. Thu nhập khác	310.684.932	0	310.684.932	
5. Chi phí khác	(2.603.720.559)	(495.000.000)	(2.108.720.559)	526,0%
6. Lỗ khác	(2.293.035.627)	(495.000.000)	(1.798.035.627)	463,2%
7. Tổng lỗ kế toán trước thuế	(4.266.846.535)	(2.015.464.280)	(2.251.382.255)	211,7%
8. Chi phí thuế TNDN hiện hành	0	0	0	
9. Lỗ sau thuế TNDN	(4.266.846.535)	(2.015.464.280)	(2.251.382.255)	211,7%
10. Lỗ cơ bản trên cổ phiếu	(28)	(14)	(14)	200,0%
11. Lỗ suy giảm trên cổ phiếu	(28)	(14)	(14)	200,0%



- **Công nợ phải thu:** Tính đến 31/12/2022, PAP có các khoản nợ phải thu chính là:

+ Tổng các khoản phải thu ngắn hạn: 77.367.541.311 đồng

+ Tổng các khoản phải thu dài hạn: 3.873.366.000 đồng

Đối với gói thầu xây lắp Phân kỳ 1: về cơ bản PAP đã gần như hoàn thành thu hồi tiền tạm ứng gói thầu Xây lắp Phân kỳ 1, hiện còn 3.861.366.000 đồng. Ban kiểm soát 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 2022, Số liệu về các khoản nợ phải trả là:

+ Tổng số Nợ ngắn hạn: 1.069.826.211.901 đồng

+ Tổng số Nợ phải trả dài hạn: 0 đồng

Công nợ phải trả: Tính đến 31/12/2022, PAP có nợ ngắn hạn với tổng giá trị khoảng 1.069,83 tỷ đồng bao gồm: (1) Các đối tượng phải trả chủ yếu là Công ty Lan Phương 13.345.884.000 đồng, đây là giá trị mà Công ty Lan Phương đã xin không nhận tiền đền bù GPMB cho diện tích đất khoảng 20ha tại khu Dịch vụ hậu cần cảng và xin làm Nhà đầu tư thứ cấp với diện tích đất tương đương. (2) Trong năm 2022 PAP đã thực hiện Hợp đồng HĐHTKD với Công ty Cổ phần Phát triển khu Công nghiệp Tín Nghĩa với tổng giá trị là 2.066.400.000.000 đồng theo Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 953/NQ-PAP ngày 31/8/2022 theo đó số nợ phải trả 1.033.200.000.000 đồng thể hiện giá trị góp vốn hợp tác lần 1 và lãi phát sinh 20.964.394.521 đồng.

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

Theo số liệu Ban kiểm soát thu thập, tổng giá trị đầu tư của dự án lũy kế đến 31/12/2022 là 2.387.763.593.194 đồng.

Về công tác đất đai: kết thúc năm 2022, tổng số tiền mà PAP đã chuyển trả cho công tác bồi thường GPMB là 1.552.380.309.792 đồng.

Sau khi hoàn thành công tác bồi thường GPMB và được UBND huyện Nhơn Trạch xác nhận, ngày 27/05/2022 Công ty đã ký Hợp đồng thuê đất với UBND tỉnh Đồng Nai tại hợp đồng số 11/HĐTD về thuê đất Đợt 3 diện tích 437,1 ha khu Dịch vụ hậu cần, hiện đã được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất đợt 3 diện tích 427ha. Phần diện tích còn lại (khoảng 30ha) 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 2022*

Ngày 18/04/2022 HĐQT Công ty đã ban hành Quyết định số 120/QĐ-PAP về tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 sẽ diễn ra vào ngày 10/05/2022. Ngày 10/05/2022 Đại hội Cổ đông đã được tổ chức thành công và thông qua một số nội dung quan trọng như: Điều chỉnh Phân kỳ 1 dự án Cảng Phước An, Thiết kế Phân kỳ 1 điều chỉnh, Tăng vốn điều lệ từ 1.500 tỷ đồng lên 2.000 tỷ đồng, Kế hoạch lựa chọn nhà thầu Phân kỳ 1, Hợp đồng với người nội bộ và người liên quan, bầu bổ sung TCHĐQT nhiệm kỳ 2029 – 2024, Kế hoạch vay vốn, huy động vốn....

Ban kiểm soát đánh giá Công ty đã thực hiện tốt công tác tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.



*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 2022.*

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

*- Cơ cấu tổ chức của HĐQT:*

- + Ông Nguyễn Thành Đạt - Chủ tịch
- + Ông Hoàng Sỹ Quyết - Thành viên
- + Ông Trần Ngọc Dũng - Thành viên
- + Ông Đào Minh Tùng - Thành viên
- + Ông Nguyễn Hồng Sơn - Thành viên
- + Ông Nguyễn Thái Phúc - Thành viên
- + Ông Trần Nhân Tâm - Thành viên (bổ nhiệm ngày 10/05/2022).

*- Cơ cấu tổ chức của Ban Tổng Giám đốc:*

Ngày 26/10/2022 HĐQT Công ty đã ban hành Nghị quyết số 1149/NQ-PAP về miễn nhiệm chức danh Tổng Giám đốc/ Người đại diện Pháp luật đối với Ông Hoàng Sỹ Quyết theo nguyện vọng cá nhân và bổ nhiệm Ông Trương Hoàng Hải giữ chức danh Tổng Giám đốc/ Người đại diện pháp luật, theo đó kết thúc năm 2022 cơ cấu tổ chức của Ban Tổng Giám đốc như sau:

- + Ông Hoàng Sỹ Quyết - Tổng Giám đốc Công ty miễn nhiệm từ ngày 26/10/2022
- + Ông Trương Hoàng Hải - Tổng Giám đốc Công ty bổ nhiệm từ ngày 26/10/2022.
- + Ông Đào Minh Tùng - Phó Tổng Giám đốc.

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

Trong năm 2022, ngoài phiên làm việc cùng với thời điểm tổ chức ĐHCĐ thường niên thì HĐQT đã tổ chức các phiên họp thường kỳ và lấy ý kiến bằng văn bản để thảo luận thông qua một số nội dung, cụ thể:

- Thời gian, địa điểm và nội dung họp Đại hội đồng cổ đông năm 2022 của Công ty;
- Phê duyệt chủ trương huy động vốn vay để triển khai dự án;
- Ban hành quy chế trả lương, trả thưởng của Công ty;
- Triển khai các thủ tục lựa chọn nhà thầu các gói thầu Phân kỳ 1 – Dự án Cảng Phước An và Khu Dịch vụ hậu cần (Logistic);
- Triển khai phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ và các vấn đề liên quan;
- Phê duyệt tách dự án cảng Phước An và Khu dịch vụ hậu cần.
- Hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu riêng lẻ....

Phiên họp đã kết thúc và thông qua các nội dung đã đưa ra thảo luận.

Đối với Ban Tổng Giám đốc, do Công ty không duy trì việc họp giao ban định kỳ nên BKS không có đủ thông tin để đánh giá.

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

Trong năm 2022, sự phối hợp giữa BKS với các thành viên HĐQT và Ban Tổng Giám đốc diễn ra bình thường.





#### 6. Đánh giá các hoạt động khác:

- Kết thúc năm tài chính 2022, 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 2022, 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 năm 2022, 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 NĂM 2023**

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 2023.

- 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 2022 và các Quý năm 2023. 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, trong giai đoạn hiện nay và trong thời gian tới Công ty đang xây dựng Phân kỳ 1 dự án khu Cảng, San lấp mặt bằng Khu Dịch vụ hậu cần và nhập máy móc thiết bị để phục vụ kinh doanh khai thác do đó toàn bộ nguồn vốn huy động từ việc tăng vốn và hợp tác kinh doanh và nguồn vốn vay của ngân hàng sẽ được PAP sẽ phục vụ cho công tác xây dựng dự án Cảng Phước An và Khu Dịch vụ hậu cần cũng như việc thành lập khu công nghiệp... do đó 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.

Trân trọng./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT Cty PAP;
- Lưu: VT/BKS

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

