



Số: /BC-PVTS.HĐQT

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2023 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024 CỦA HĐQT CÔNG TY PVTS

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông**
Công ty cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 19/12/2022.

Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2024 báo cáo của HĐQT gồm các nội dung sau:

A. HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2023

I. Nhân sự HĐQT, BKS, Ban Điều hành

- Nhân sự thành viên HĐQT, BKS Công ty cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam nhiệm kỳ 2022-2027, cụ thể như sau:

1. Hội đồng quản trị:

Stt	Họ & Tên	Chức vụ
1	Ông Nguyễn Huy Hoàng	Chủ tịch HĐQT
2	Ông Nguyễn Mạnh Hùng	Thành viên HĐQT
3	Ông Lê Bá Trường	Thành viên HĐQT kiêm

2. Ban Kiểm soát:

Stt	Họ & Tên	Chức vụ
1	Ông Dương Văn Chuyên	Thành viên BKS
2	Ông Phạm Ngọc Dũng	Thành viên BKS

3. Ban Điều hành/Giám đốc:

Stt	Họ & Tên	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn giữ chức vụ	
			Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
1	Ông Lê Bá Trường	Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/5/2022	

II. Tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị

1. Hoạt động của HĐQT.

Trong năm HĐQT đã thực hiện kiểm tra, giám sát và đảm bảo lợi ích cổ đông theo đúng chức năng, quyền hạn của mình, đồng thời hoàn thiện quản trị Công ty cho phù hợp với quy định tại Điều lệ, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty và các quy định của pháp luật hiện hành. Hoạt động của HĐQT tập trung vào những nội dung (i) Thống nhất trình ĐHCĐ kế hoạch SXKD năm 2023; (ii) Giám sát tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023; (iii) Giám sát và chỉ đạo Giám đốc tổ chức thành công cuộc họp Đại hội đồng cổ đông năm 2023; (iv) Giám sát việc lập và hoàn thiện các báo cáo tài chính của Công ty.

- HĐQT đã tổ chức các phiên họp định kỳ, đột xuất hoặc lấy ý kiến các thành viên thông qua phiếu lấy ý kiến/gửi email.

- HĐQT đã họp bàn và ban hành các nghị quyết, quyết định kịp thời, phù hợp với tình hình quản trị và hoạt động thực tế của Công ty, tuân thủ đúng định hướng nghị quyết đã được ĐHCĐ Công ty thông qua.

- HĐQT đã triển khai và hoàn thành tốt các nội dung đã được thông qua tại Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023.

- HĐQT đa dạng về kinh nghiệm chuyên môn và các lĩnh vực khác, tuy luôn có sự thống nhất trong các quyết định đưa ra nhưng vẫn duy trì được tính độc lập cao của các thành viên.

2. Hoạt động của các thành viên HĐQT:

Các thành viên HĐQT luôn tích cực hoạt động theo chức năng nhiệm vụ được giao. Thành viên HĐQT/Ban Điều hành và đại diện KSV dự họp, tham gia đầy đủ đóng góp ý kiến/biểu quyết đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT, thực hiện tốt vai trò và nhiệm vụ của mình theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ hoạt động của Công ty và các quy định pháp luật khác có liên quan gồm:

2.1. Ông Nguyễn Huy Hoàng - Chủ tịch Hội đồng quản trị

- Chịu trách nhiệm chung trong điều hành hoạt động công tác của HĐQT theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty;

- Chỉ đạo, hỗ trợ, đôn đốc việc thực hiện nhiệm vụ của HĐQT, kịp thời lấy ý kiến của các thành viên HĐQT trong một số nhiệm vụ phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đảm bảo quyền lợi của Công ty và cổ đông.

2.2. Ông Nguyễn Mạnh Hùng - Thành viên Hội đồng quản trị

- Thực hiện nghiêm túc vai trò là thành viên HĐQT, phối hợp chặt chẽ với các thành viên khác trong hoạt động của HĐQT. Đối với việc trả lời phiếu lấy ý kiến của các thành viên HĐQT đúng thời hạn. Đóng góp nhiều ý kiến cho hoạt động của Công ty trong lĩnh vực tài chính kế toán, quản trị rủi ro, xử lý tồn tại.. và các công việc khác thuộc thẩm quyền HĐQT.

2.3. Ông Lê Bá Trường - Thành viên Hội đồng quản trị/kiêm Giám đốc

- Phối hợp với các thành viên HĐQT, thực hiện đúng chỉ đạo và định hướng kinh doanh và các nội dung quan trọng đã được HĐQT và Đại hội đồng cổ đông giao phó.

- Tích cực trao đổi và báo cáo lên HĐQT kết quả hoạt động kinh doanh cũng như các khó khăn, vướng mắc gặp phải, để kịp thời bàn bạc, xin ý kiến nhằm đưa ra những giải pháp hiệu quả nhất.

- Thực hiện nghiêm túc chế độ Báo cáo tài chính năm/bán niên/quý.

- Đảm bảo công bố thông tin một cách chính xác, đầy đủ và kịp thời đúng quy định.

3. Các cuộc họp của HĐQT:

Trong năm 2023, HĐQT đã tổ chức 04 cuộc họp dưới hình thức họp trực tiếp để thông qua các vấn đề chiến lược, nhân sự, kế hoạch hoạt động của Công ty với sự tham dự đầy đủ của các thành viên HĐQT cụ thể:

Stt	Thành viên HĐQT	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết
1	Nguyễn Huy Hoàng	04/04	100%	100%
2	Nguyễn Mạnh Hùng	04/04	100%	100%
3	Lê Bá Trường	04/04	100%	100%

4. Các Nghị quyết được HĐQT thông qua:

Các quyết định được Hội đồng quản trị thông qua như sau:

Stt	Số NQ/QĐ	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ biểu quyết
01	06/NQ-PVTS	03/03/2023	NQ v/v Trả lời Phiếu lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản để thông qua NQ của Công ty CP Xây dựng số 5	100%
02	07/QĐ-PVTS	13/03/2023	QĐ v.v Thành lập các Ban /Đơn vị thuộc Công ty PVTS	100%
03	11/NQ-PVTS	21/03/2023	NQ v.v Thông qua các nội dung tại cuộc họp HĐQT Quý I/2023	100%
04	12/NQ-PVTS	23/03/2023	NQ v.v Xử lý các vấn đề tồn tại về công nợ phải thu khó đòi & phương án TLDP tại 31/12/2022	100%

05	15/NQ-PVTS	05/04/2023	NQ v.v Kế hoạch tổ chức & danh mục tài liệu trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023	100%
06	20/QĐ-PVTS	14/04/2023	QĐ v.v Phê duyệt nội dung tại Phiếu lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản của Công ty CP Licogi 13 – nền móng xây dựng	100%
07	21/QĐ-PVTS	14/04/2023	QĐ v.v Phê duyệt ủy quyền tham dự ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 của Công ty CP Thủy sản Út Xi	100%
08	27/QĐ-PVTS	04/05/2023	QĐ v.v Ban hành Quy chế trả lương của Công ty PVTS	100%
09	29/NQ-PVTS.ĐHĐCĐ	05/05/2023	NQ ĐHĐCĐ thường niên năm 2023	100%
10	32/QĐ-PVTS	19/05/2023	QĐ v.v Phê duyệt kế hoạch quỹ tiền lương năm 2023 cho CBCNV Công ty PVTS	100%
11	34/NQ-PVTS	14/06/2023	NQ v.v Lựa chọn đơn vị AASC soát xét BCTC bán niên & kiểm toán BCTC năm 2023	100%
12	35/QĐ-PVTS	23/06/2023	QĐ v.v Phê duyệt biểu quyết các nội dung trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 của Công ty CP XMHL	100%
13	38/NQ-PVTS	26/06/2023	NQ v.v Thông qua các nội dung tại cuộc họp HĐQT tháng 6/2023	100%
14	39/NQ-PVTS	19/07/2023	NQ v.v Thống nhất nội dung thỏa thuận hợp tác trong lĩnh vực đào tạo, tư vấn & dịch vụ kiểm tra không phá hủy	100%
15	43/QĐ-PVTS	31/07/2023	QĐ v.v Biểu quyết Phiếu lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản về việc miễn nhiệm chức danh thành viên độc lập HĐQT đối với ông Phan Quốc Tuấn và bầu bổ sung thành viên độc lập HĐQT nhiệm kỳ 2019-2024 của Công ty CP Xây dựng số 5	100%
16	47/NQ-PVTS	10/10/2023	NQ về việc Thông qua các nội dung tại cuộc họp HĐQT tháng 10 năm 2023	100%
17	51/QĐ-PVTS	17/11/2023	NQ v/v Trả lời nội dung phiếu lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản của Công ty CP Victory Capital (PTL)	100%
18	56/NQ-PVTS	29/12/2023	NQ về việc Thông qua các nội dung tại cuộc họp HĐQT tháng 12/2023	100%

5. Công tác quản lý, giám sát của HĐQT đối với Bộ máy điều hành:

HĐQT luôn sát sao cùng Giám đốc Công ty, kịp thời đưa ra các quyết định phù hợp và linh hoạt, đảm bảo cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty luôn an toàn và hiệu quả.

- Giám sát công tác điều hành của Giám đốc trong việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT;

- Quản trị các hoạt động dịch vụ, hợp tác kinh doanh, tài chính theo đúng các quy định của pháp luật hiện hành cũng như các quy chế quản trị nội bộ của Công ty. Các quy trình, quy chế thường xuyên được sửa đổi, làm mới để phù hợp với mô hình kinh doanh của Công ty.

- Công ty luôn chú trọng đến môi trường làm việc chính sách - quyền lợi cho người lao động. Quy chế trả lương công khai, minh bạch, đúng kỳ hạn. Đảm bảo người lao động có việc làm; thời gian nghỉ ngơi đúng luật và có thu nhập ổn định.

III. Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023

1. Về Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023:

ĐVT: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	TH 2022	KH 2023	TH 2023	Tỷ lệ % So với 2022	Tỷ lệ % so với KH 2023
1	Doanh thu và thu nhập khác	8.61	40.98	44.41	516%	108%
1.1	DT bán hàng và cung cấp dịch vụ	7.27	39.43	42.69	587%	108%
1.2	Doanh thu hoạt động tài chính	1.34	1.55	1.57	117%	101%
1.3	Thu nhập khác			0.15		
2	Chi phí	10.26	40.49	43.92	433%	108%
2.1	Giá vốn	6.88	36.68	40.4	587%	110%
2.2	Chi phí tài chính	0.18	0.024	0.02	11%	83%
2.3	Chi phí bán hàng	0.08	0.25	0.25	312%	100%
2.4	Chi phí quản lý doanh nghiệp trước trích lập/hoàn nhập dự phòng	3.12	3.54	3.15	101%	89%
2.5	Chi phí khác	0.42		0.13	31%	
3	Lợi nhuận					
3.1	Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	0.39	2.75	2.28	585%	83%
3.2	Lợi nhuận trước trích lập/hoàn nhập dự phòng	(1.65)	0.49	0.49		100%
	Trích lập/Hoàn nhập dự phòng	17.73		(9.96)		
3.3	Lợi nhuận sau thuế	(19.8)	0.49	10.45		2132%
4	Lao động cuối kỳ (người)	9	10	9	100%	90%

2. Về tiền lương, thù lao của HĐQT, Ban Kiểm soát.

ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 đã thông qua tổng quỹ thù lao của thành viên HĐQT, BKS cụ thể như sau:

Stt	Họ và tên	Chức danh	Thù lao thực hiện 2023 (đồng)	Kế hoạch thù lao Năm 2023
Thù lao Hội đồng quản trị			204.000.000	204.000.000
1	Nguyễn Huy Hoàng	Chủ tịch HĐQT	84.000.000	84.000.000
2	Nguyễn Mạnh Hùng	Thành viên	60.000.000	60.000.000
3	Lê Bá Trường	Thành viên	60.000.000	60.000.000
Thù Ban Kiểm soát			48.000.000	48.000.000
1	Dương Văn Chuyên	Kiểm soát viên	24.000.000	24.000.000
2	Phạm Ngọc Dũng	Kiểm soát viên	24.000.000	24.000.000

3. Về thực hiện những nội dung được ĐHĐCĐ ủy quyền

- Hội đồng quản trị/Ban kiểm soát tổ chức và quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán soát xét báo cáo tài chính bán niên và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty là Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

- Đối với nội dung đăng ký giao dịch chứng khoán trên hệ thống giao dịch chứng khoán chưa niêm yết do Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội tổ chức (Upcom): Thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, PVT S đã thực hiện đàm phán ký kết hợp đồng tư vấn Đăng ký lưu ký và đăng ký giao dịch Upcom với Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu khí (PSI), PVT S đã hoàn thiện hồ sơ về đăng ký giao dịch Upcom nộp Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam -VSDC (trước đây là Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam - VSD) trong tháng 06/2023.

IV. Quan hệ cổ đông:

- Công ty vẫn duy trì công tác quan hệ với các cổ đông, tiếp xúc và cung cấp các thông tin cho cổ đông theo yêu cầu và tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước và quy định của Công ty.

- Các cổ đông đều được thông báo đầy đủ các thông tin liên quan đến công tác tổ chức ĐHĐCĐ thường niên hàng năm, các công bố thông tin theo quy định của pháp luật, kịp thời xin ý kiến cổ đông để đảm bảo hoạt động kinh doanh của Công ty.

V. Các giao dịch cổ phiếu giữa Công ty/công ty con/công ty do PVT S nắm quyền kiểm soát trên 50% vốn điều lệ với thành viên HĐQT và những người có liên quan khác:

- Giao dịch giữa công ty với người có liên quan của công ty; hoặc giữa công ty với cổ đông lớn, người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ: Không có.

- Giao dịch giữa người nội bộ công ty, người có liên quan của người nội bộ với công ty con, công ty do công ty nắm quyền kiểm soát: Phụ lục đính kèm
- Giao dịch giữa công ty với các đối tượng khác: Không có.

B. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2024

- Hội đồng quản trị xin cam kết trước Đại hội đồng cổ đông sẽ tiếp tục thực thi quyền hạn và nhiệm vụ của mình theo đúng quy định của pháp luật hiện hành và Điều lệ của Công ty, tạo mọi điều kiện thuận lợi để Ban Điều hành hoàn thành nhiệm vụ sản xuất kinh doanh. Kế hoạch SXKD năm 2024 dự kiến trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 phê duyệt như sau:

1. Chỉ tiêu kế hoạch 2024:

Chỉ tiêu	ĐVT	KH năm 2024
Doanh thu	Tỷ đồng	49,40
Chi phí	Tỷ đồng	48,65
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	0,75
Định biên lao động	Người	10

Các số liệu cơ bản liên quan đến chỉ tiêu lợi nhuận năm 2024 trên đây được xây dựng trên cơ sở những hoạt động kinh doanh đang triển khai chưa bao gồm các khoản trích lập dự phòng nếu phát sinh từ các khoản đầu tư tồn tại từ trước đây (từ năm 2010). Kế hoạch tự thân nêu trên cũng chưa dự phòng phát sinh tình huống hiện nay một số chủ nợ đang thúc ép Công ty trả tiền, thậm chí kiện yêu cầu mở thủ tục phá sản. Công ty có thể phải cân đối việc trả nợ từng phần để tránh các tranh chấp pháp lý phát sinh, do vậy dòng tiền có thể sẽ bị giảm ảnh hưởng đến kế hoạch kinh doanh.

2. Nhiệm vụ trọng tâm:

- Tiếp tục thực hiện các mục tiêu kế hoạch mà Đại hội đồng cổ đông giao phó, tuân thủ đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Ổn định bộ máy và phát triển Công ty theo hướng dịch vụ hiệu quả và bền vững, song song với kiểm soát, quản trị rủi ro, duy trì thành quả, bảo vệ quyền lợi của nhà đầu tư và các cổ đông;
- Tiếp tục tiến hành xử lý các vấn đề còn tồn đọng chưa thể xử lý trong năm 2024; Trước sức ép của các chủ nợ để tránh những tranh chấp pháp lý có thể xảy ra Công ty sẽ thực hiện cơ cấu lại tài sản hiện có (bất động sản, cổ phiếu) để tăng cường dòng tiền, từ đó cân đối giãn nợ/trả nợ từng phần đảm bảo hài hòa lợi ích các bên.
- Duy trì việc họp và thảo luận thường xuyên các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT và các vấn đề mang tính chiến lược đối với sự phát triển của Công ty.

- Hội đồng quản trị sẽ tiếp tục hoàn thiện các hoạt động quản trị công ty áp dụng theo những thông lệ tiên tiến nhằm tăng cường vai trò và trách nhiệm của các thành viên HĐQT/BKS.

- Xây dựng và hoàn thiện những định hướng về chính sách nhân sự, chế độ lương thưởng và các phụ cấp để thực hiện chiến lược phát triển bền vững của Công ty.

- Đẩy mạnh công tác giám sát quản trị chất lượng hoạt động sản xuất kinh doanh, nhằm tiết kiệm chi phí nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh và đảm bảo đời sống, thu nhập cho cán bộ công nhân viên công ty.

- Tiếp tục phát triển tốt mối quan hệ với các đối tác, nhà đầu tư và cổ đông, đảm bảo việc công bố thông tin theo quy định.

3. Định hướng quản lý:

- Tiếp tục áp dụng các biện pháp nâng cao năng lực quản trị điều hành, quản trị rủi ro đảm bảo cho Công ty hoạt động minh bạch, an toàn, hiệu quả và tuân thủ các quy định của pháp luật;

- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống mô hình tổ chức, chế độ lương thưởng, sắp xếp, tuyển dụng nhân sự đáp ứng được nhu cầu phát triển nghiệp vụ mới của Công ty;

- Đào tạo, nâng cao năng lực cán bộ công nhân viên tại các Ban trong Công ty.

III. Kết luận:

Như vậy, tổng kết năm 2023 công ty PVTTS đã có sự tăng trưởng mạnh mẽ doanh thu và lợi nhuận, các vấn đề tồn đọng đang tiếp tục được xử lý. Có thể nói trong điều kiện khó khăn tồn tại nhiều năm qua của PVTTS, kết quả sản xuất kinh doanh đã phản ánh sự nỗ lực không ngừng của các nhân sự Lãnh đạo mới do Tập đoàn Dầu khí Việt Nam giới thiệu từ năm 2020 cùng đội ngũ CBCNV trong việc đổi mới hoạt động Công ty như:

- Năm 2023 là năm hoạt động kinh doanh hiệu quả sau rất nhiều năm PVTTS không có doanh thu từ hoạt động kinh doanh tự thân và còn có lãi (từ năm 2012 đến 2020 chỉ có doanh thu từ hoạt động tài chính). Ngoài việc đảm bảo các chi phí tối thiểu cho hoạt động sản xuất kinh doanh, trong năm 2023 đã trả nợ cho tập đoàn Dầu khí Việt Nam 100 triệu đồng, Tổng Công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí (PVFCCo) 50 triệu đồng.

- Góp phần không nhỏ trong việc giảm lỗ lũy kế từ âm 477 tỷ đồng năm 2019 xuống âm 444 tỷ đồng năm 2023.

- Tính đến 31/12/2023, Công ty PVTTS đã hoàn trả cho VNPoly số tiền là 5,25 tỷ đồng. Ngày 11/01/2024 PVTTS tiếp tục hoàn trả VNPoly số tiền 0,75 tỷ đồng, như vậy tổng số tiền PVTTS đã hoàn trả VNPoly là 6 tỷ đồng.

- Ban Lãnh đạo luôn bám sát và nỗ lực trong việc phối hợp với các cơ quan tố tụng để thu hồi tiền, tài sản đảm bảo quyền lợi của PVTTS với kết quả là Bản án số 590/2023/HSST ngày 12/12/2023 của Tòa án Nhân dân thành phố Hà Nội tuyên phạt các bị cáo trong vụ SME phải hoàn trả cho PVTTS số tiền 108.657.516.160 đồng tuy nhiên

các bị cáo trong vụ án kháng cáo toàn bộ/một phần nội dung bản án. Vì vậy PVTS sẽ chờ quyết định của Tòa Phúc thẩm.

- PVTS luôn bám sát cùng với Pvcombank trong việc xử lý các vấn đề liên quan đến các hợp đồng ủy thác đầu tư số 109/2011/PVFC-PVFI, 30/2011/PVFC-PVFI, để xử lý dứt điểm công nợ giữa các bên liên quan. Trong năm 2023, PVCombank đã thu hồi được 5 tỷ đồng từ Công ty D&T, các bên đã ghi nhận đối trừ công nợ tương ứng với số tiền thu hồi được.

- Về hồ sơ Upcom: PVTS đã hoàn thiện hồ sơ bổ sung theo yêu cầu của Trung tâm lưu ký và đã nộp lại hồ sơ niêm yết lên Trung tâm lưu ký chứng khoán trong tháng 6/2023.

- Cơ cấu lại bộ máy tổ chức, bố trí lại nhân sự theo hướng đảm bảo thực hiện tốt các hoạt động sản xuất kinh doanh theo định hướng mới để duy trì khả năng hoạt động liên tục cũng như ổn định đời sống cho CBNV. Tuy nhiên, phần lớn các vấn đề tồn tại của PVTS là phức tạp, để xử lý dứt điểm cần có thời gian và phụ thuộc vào phán quyết của các cơ quan chức năng. Do đó, thời gian tới công ty PVTS tiếp tục rà soát hồ sơ và bám sát các cơ quan bảo vệ pháp luật và các bên liên quan để đảm bảo lợi ích tốt nhất cho công ty.

Trên đây là báo cáo về tình hình hoạt động trong năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Hội đồng quản trị. Thay mặt HĐQT, tôi xin gửi lời cảm ơn trân trọng nhất đến Quý cổ đông, Nhà đầu tư, Quý khách hàng, Các cơ quan ban ngành. Hy vọng Quý vị sẽ tiếp tục tín nhiệm, ủng hộ và đồng hành cùng chúng tôi trên con đường thực hiện nhiệm vụ kế hoạch đề ra năm 2024, duy trì sự ổn định và phát triển đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Cổ đông Pvts;
- Lưu VT, TK.HĐQT (QT02).

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Huy Hoàng



TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI
& DỊCH VỤ DẦU KHÍ VIỆT NAM

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

Số: /BC – PVTS

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

BÁO CÁO

V/v: Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông
CTCP Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam

Ban điều hành xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 như sau:

1. Các chỉ tiêu cơ bản:

ĐVT: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	TH 2022	KH 2023	TH 2023	Tỷ lệ % So với 2022	Tỷ lệ % so với KH 2023
1	Doanh thu và thu nhập khác	8.61	40.98	44.41	516%	108%
1.1	DT bán hàng và cung cấp dịch vụ	7.27	39.43	42.69	587%	108%
1.2	Doanh thu hoạt động tài chính	1.34	1.55	1.57	117%	101%
1.3	Thu nhập khác			0.15		
2	Chi phí	10.26	40.49	43.92	433%	108%
2.1	Giá vốn	6.88	36.68	40.4	587%	110%
2.2	Chi phí tài chính	0.18	0.024	0.02	11%	83%
2.3	Chi phí bán hàng	0.08	0.25	0.25	312%	100%
2.4	Chi phí quản lý doanh nghiệp trước trích lập/hoàn nhập dự phòng	3.12	3.54	3.15	101%	89%
2.5	Chi phí khác	0.42		0.13	31%	
3	Lợi nhuận					
3.1	Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	0.39	2.75	2.28	585%	83%
3.2	Lợi nhuận trước trích lập/hoàn nhập dự phòng	(1.65)	0.49	0.49		100%
	Trích lập/Hoàn nhập dự phòng	17.73		(9.96)		
3.3	Lợi nhuận sau thuế	(19.8)	0.49	10.45		2132%
4	Lao động cuối kỳ (người)	9	10	9	100%	90%

2. Kết quả thực hiện kế hoạch 2023.

2.1. Về kết quả kinh doanh:

Kết quả kinh doanh thực hiện năm 2023, doanh thu và thu nhập đạt 44,4 tỷ đồng, đạt 108% kế hoạch năm, lợi nhuận đạt 10,45 tỷ đồng, đạt 2145% kế hoạch năm. Chi tiết như sau:

- Tổng doanh thu và thu nhập khác đạt 44,41 tỷ đồng. Trong đó:
 - Doanh thu từ bán hàng và cung cấp dịch vụ: 42,7 tỷ đồng
 - Doanh thu hoạt động tài chính đạt 1,57 tỷ đồng.
 - Thu nhập khác: 0,15 tỷ đồng
- Tổng chi phí (gồm trích lập/hoàn nhập dự phòng): 33,96 tỷ đồng. Trong đó:
 - Giá vốn hàng bán: 40,4 tỷ đồng
 - Chi phí tài chính: 4,22 tỷ đồng
 - Chi phí bán hàng: 0,25 tỷ đồng
 - Chi phí Quản lý doanh nghiệp: âm (11,05) tỷ đồng.
 - Chi phí khác: 0,13 tỷ đồng
- Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ: 2,3 tỷ đồng.
- Lợi nhuận sau thuế năm 2023 là 10,45 tỷ đồng.

2.2. Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch năm 2023

➤ Về doanh thu, năm 2023 doanh thu của công ty đạt 44,4 tỷ đồng (đạt 108% kế hoạch năm 2023, tăng trưởng 516% so với năm 2022). Cụ thể:

- Doanh thu hoạt động thương mại đạt 37,6 tỷ đồng, giá vốn 35,76 tỷ đồng, lợi nhuận gộp đạt 1,84 tỷ đồng. Hoạt động đại lý bán buôn sản phẩm dầu ăn Soybean và dầu nành Soya cho một số nhà phân phối đã mang lại nguồn doanh thu lớn cho công ty đồng thời nâng cao hiệu quả sử dụng vốn kinh doanh (tỷ suất lợi nhuận gộp/vốn kinh doanh đạt 9%/năm).

- Doanh thu hoạt động dịch vụ đào tạo và tổ chức sự kiện đạt: 5,1 tỷ đồng, lợi nhuận gộp đạt 0,46 tỷ đồng (tỷ suất lợi nhuận gộp/doanh thu đạt 9%). Trong năm 2023, PVTTS đã tổ chức được một số khóa đào tạo và tổ chức sự kiện cho các đơn vị phù hợp với lĩnh vực dịch vụ tư vấn, đào tạo, tài chính của PVTTS cũng như ngành nghề đăng ký kinh doanh.

- Doanh thu hoạt động tài chính đạt 1,57 tỷ đồng.

➤ Về chi phí, tổng chi phí năm 2023 là 33,97 tỷ đồng. Trong đó, giá vốn hàng bán là 40,4 tỷ đồng, chi phí tài chính 4,2 tỷ đồng (trích lập dự phòng 100% giá trị khoản đầu tư 300.000 cổ phiếu CTCP Kỹ thuật xây dựng và vật liệu xây dựng), chi phí bán hàng 0,25 tỷ đồng. Ngoài ra, chi phí quản lý doanh nghiệp 3,15 tỷ đồng, tuy nhiên công ty thực hiện hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi số tiền 14,2 tỷ đồng (do đánh giá lại giá trị tài sản đảm bảo 2 mã chứng khoán PTL, PXL nhận về từ cơ quan Cảnh sát C03) dẫn đến tổng chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm 2023 là âm (11,05) tỷ đồng. Công ty luôn đề cao tinh thần thực hiện tiết kiệm chi phí tối đa, giảm chi phí lương cố định hàng tháng, bổ sung hình thức trả lương khoán theo doanh thu để đảm bảo công bằng và nâng cao hiệu quả công việc của CBCNV.

➤ Tổng kết năm 2023, doanh thu công ty đạt 44,4 tỷ đồng, lợi nhuận trước trích lập/hoàn nhập dự phòng đạt 0,49 tỷ đồng (đạt 100% kế hoạch năm 2023). Lợi nhuận sau trích lập/hoàn nhập dự phòng đạt 10,45 tỷ đồng (đạt 2132% kế hoạch năm), trong đó hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi: 14,2 tỷ đồng (hoàn nhập dự phòng hai mã chứng khoán PTL, PXL nhận về từ Cơ quan cảnh sát Điều tra C03 do đánh giá lại giá trị tài sản đảm bảo), trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư 4,2 tỷ đồng (300.000 cổ phiếu Cotec - CTCP kỹ thuật và vật liệu xây dựng).

2.3. Về việc thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm trong năm 2023.

➤ Tổ chức, sắp xếp lại bộ máy hoạt động:

- Hoàn thành việc sắp xếp cơ cấu tổ chức, nhân sự cho phù hợp với mô hình hoạt động mới của công ty. Bộ máy tổ chức Công ty được tổ chức lại theo Quyết định số 07/QĐ-PVTS ngày 13/03/2023 của Hội đồng quản trị bao gồm 03 Ban chức năng và 01 Trung tâm đào tạo. Nhân sự Công ty cũng được sắp xếp lại trên cơ sở phù hợp giữa chức năng nhiệm vụ với trình độ chuyên môn của người lao động. Đồng thời thực hiện phân công nhân sự tham gia các nhóm kinh doanh theo từng nhiệm vụ cụ thể để nâng cao trách nhiệm công việc cũng như cải thiện thu nhập cho người lao động.

- Hoàn thành sửa đổi và ban hành Quy chế lương mới trong đó bổ sung quy định về lương khoán kinh doanh, ban hành quy trình nghiệp vụ cho hoạt động đào tạo, quy định về sử dụng xe ô tô, quy định về chế độ quản lý sử dụng tài sản và định mức chi tiêu nội bộ ... cho phù hợp với các hoạt động của công ty.

➤ Các vấn đề tồn đọng:

- Đối với khoản công nợ phải trả nhận ủy thác quản lý vốn: Trong năm 2023 đã trả nợ Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (PVN) 100 triệu đồng, Tổng Công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí (PVFCCo) 50 triệu đồng. Công ty tiếp tục làm việc với các đơn vị để đàm phán xin giãn nợ, hỗ trợ các hoạt động cung cấp dịch vụ để PVTS có nguồn trả nợ các đơn vị.

- Tính đến 31/12/2023, Công ty PVTS PVTS đã hoàn trả cho VNPoly số tiền là 5,25 tỷ đồng (trong đó, PVTS trực tiếp thanh toán cho VNPoly số tiền 1,48 tỷ đồng và bị Cục thi hành án dân sự ra Quyết định khấu trừ tiền từ tài khoản ngân hàng số tiền 3,77 tỷ đồng). Ngày 11/01/2024 PVTS tiếp tục hoàn trả VNPoly số tiền 0,75 tỷ đồng, như vậy tổng số tiền PVTS đã hoàn trả VNPoly là 6 tỷ đồng. Hiện nay PVTS đang tiếp tục rà soát, đánh giá tài sản hiện có để tái cơ cấu danh mục đầu tư và cân đối nguồn trả nợ cho VNPoly.

- PVTS luôn bám sát cùng với Pvcombank trong việc xử lý các vấn đề liên quan đến các hợp đồng ủy thác đầu tư số 109/2011/PVFC-PVFI, 30/2011/PVFC-PVFI, để xử lý dứt điểm công nợ giữa các bên liên quan. Trong năm 2023, PVcombank đã thu hồi được 5 tỷ đồng từ Công ty D&T, các bên đã ghi nhận đối trừ công nợ tương ứng với số tiền thu hồi được.

- Về việc nộp hồ sơ Upcom: PVTS đã hoàn thiện hồ sơ bổ sung theo yêu cầu của Trung tâm lưu ký và đã nộp lại hồ sơ niêm yết lên Trung tâm lưu ký chứng khoán trong tháng 6/2023. Hiện tại PVTS vẫn đang chờ ý kiến phản hồi từ cơ quan chức năng.

➤ **Các hoạt động kinh doanh mới triển khai:**

Trong năm 2023, PVTS tiếp tục thực hiện nghiệp vụ hợp tác kinh doanh mua bán hàng hóa thương mại và cung cấp dịch vụ đào tạo, tổ chức sự kiện theo ngành nghề kinh doanh đăng ký. Trong năm Công ty đã tổ chức được các khóa đào tạo (bao gồm cả lĩnh vực về kỹ thuật và tài chính) cho PVN và các đơn vị trong ngành và đã được đánh giá rất cao về công tác tổ chức như: Khóa Phân tích rung động cơ, Ứng dụng Power BI trong quản trị và xử lý dữ liệu, API 570, Thị trường Điện cạnh tranh, Mooring Master, Loading Master các chương trình cập nhật về chính sách Thuế, phân tích Báo cáo tài chính.... Công ty cũng đã tổ chức thành công sự kiện hội thảo chuyên sâu về chính sách thuế cho cán bộ tài chính kế toán của Công ty CNG Việt Nam, chương trình sinh hoạt nghiệp vụ Teambuilding cho Ban Kinh tế đầu tư PVN.

Các hoạt động kinh doanh mới đã góp phần tạo ra lợi nhuận gộp, giúp công ty duy trì bộ máy hoạt động, cải thiện tình hình tài chính và dần có nguồn thanh toán một phần các khoản nợ phải trả cho PVN và các đơn vị trong Tập đoàn.

3. Đánh giá chung.

Như vậy, tổng kết năm 2023 công ty PVTS đã có sự tăng trưởng mạnh mẽ doanh thu và lợi nhuận, các vấn đề tồn đọng đang tiếp tục được xử lý. Có thể nói trong điều kiện khó khăn tồn tại nhiều năm qua của PVTS, kết quả sản xuất kinh doanh đã phản ánh sự nỗ lực không ngừng của các nhân sự Lãnh đạo mới do Tập đoàn Dầu khí Việt Nam giới thiệu từ năm 2020 cùng đội ngũ CBCNV trong việc đổi mới hoạt động Công ty như:

- Tiếp nối 2022, năm 2023 là năm hoạt động kinh doanh hiệu quả sau rất nhiều năm PVTS không có doanh thu từ hoạt động kinh doanh tự thân và có lãi (từ năm 2012 đến 2020 chỉ có doanh thu từ hoạt động tài chính).

- Góp phần không nhỏ trong việc giảm lỗ lũy kế từ âm 477 tỷ đồng năm 2019 xuống âm 444 tỷ đồng năm 2023.

- Ban Lãnh đạo luôn bám sát và nỗ lực trong việc phối hợp với các cơ quan tố tụng để thu hồi tiền, tài sản đảm bảo quyền lợi của PVTS với kết quả là Bản án số 590/2023/HSST ngày 12/12/2023 của Tòa án Nhân dân thành phố Hà Nội tuyên phạt các bị cáo trong vụ SME phải hoàn trả cho PVTS số tiền 108.657.516.160 đồng tuy nhiên các bị cáo trong vụ án kháng cáo toàn bộ/một phần nội dung bản án. Vì vậy PVTS sẽ phải chờ quyết định của Tòa Phúc thẩm.

- Cơ cấu lại bộ máy tổ chức, bố trí lại nhân sự theo hướng đảm bảo thực hiện tốt các hoạt động sản xuất kinh doanh theo định hướng mới để duy trì khả năng hoạt động liên tục cũng như ổn định đời sống cho CBNV. Tuy nhiên, phần lớn các vấn đề tồn tại của PVTS là phức tạp, để xử lý dứt điểm cần có thời gian và phụ thuộc vào phán quyết của các cơ quan chức năng. Do đó, thời gian tới công ty PVTS tiếp tục rà soát hồ sơ và bám sát các cơ quan bảo vệ pháp luật và các bên liên quan để đảm bảo lợi ích tốt nhất cho công ty.

Trên đây là báo cáo của Ban điều hành về kết quả thực hiện kinh doanh năm 2023. Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng,

GIÁM ĐỐC

Nơi nhận:

- Cổ đông PVTS;
- HĐQT PVTS;
- Ban KS PVTS;
- Lưu VT, TCKT (T03b)

Lê Bá Trường



Số: /PVT S – TCKT
V/v: Kế hoạch kinh doanh 2024

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

V/v: Kế hoạch SXKD năm 2024 của Công ty PVT S

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
CTCP Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam

Căn cứ tình hình thực hiện kết quả kinh doanh của Công ty năm 2023 và dự báo tình hình kinh tế cũng như định hướng hoạt động của Công ty năm 2024, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông kế hoạch kinh doanh năm 2024 của Công ty như sau:

1. Nhiệm vụ trọng tâm

- Tiếp tục làm việc với các cơ quan bảo vệ pháp luật, và các bên liên quan để giải quyết dứt điểm các tồn tại, mang lại lợi ích cao nhất cho công ty;
- Cơ cấu danh mục đầu tư hiện có để nâng cao hiệu quả sử dụng vốn kinh doanh;
- Thực hiện cung cấp hàng hóa, dịch vụ/tư vấn cho Tập đoàn Dầu khí Việt Nam/các đơn vị;
- Các nhiệm vụ trọng tâm khác.

2. Kế hoạch kinh doanh năm 2024.

2.1. Chỉ tiêu kế hoạch

Chỉ tiêu	ĐVT	KH năm 2024
Doanh thu và thu nhập khác	Tỷ đồng	49,40
Chi phí	Tỷ đồng	48,65
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	0,75
Định biên lao động	Người	10

Các số liệu cơ bản liên quan đến chỉ tiêu lợi nhuận năm 2024 trên đây được xây dựng trên cơ sở những hoạt động kinh doanh đang triển khai chưa bao gồm các khoản trích lập dự phòng nếu phát sinh từ các khoản đầu tư tồn tại từ trước đây (từ năm 2010). Kế hoạch tự thân nêu trên cũng chưa dự phòng phát sinh tình huống hiện nay một số chủ nợ đang thúc ép Công ty trả tiền, thậm chí kiện yêu cầu mở thủ tục phá sản. Công ty có thể phải cân đối việc trả nợ từng phần để tránh các tranh chấp pháp lý phát sinh, do vậy dòng tiền có thể sẽ bị giảm ảnh hưởng đến kế hoạch kinh doanh.

2.2. Kế hoạch doanh thu năm 2024

2.2.1. Kế hoạch doanh thu và thu nhập năm 2024

Năm 2024, Công ty dự kiến tập trung vào một số lĩnh vực kinh doanh chính là: Hợp tác kinh doanh thương mại, Đào tạo và tổ chức sự kiện, hoạt động tài chính khác. Dự kiến phân bổ 70% nguồn vốn hiện có để sử dụng cho hoạt động thương mại và dịch vụ 30% nguồn vốn còn lại dành cho hoạt động tài chính khác. Cơ cấu doanh thu - lợi nhuận gộp dự kiến như sau:

Stt	Lĩnh vực kinh doanh	Doanh thu (đồng)	Lợi nhuận gộp (đồng)
I	Doanh thu bán hàng và CCDV	46.905.000.000	2.455.000.000
1	Hợp tác kinh doanh thương mại	40.000.000.000	1.800.000.000
2	Dịch vụ đào tạo	3.500.000.000	350.000.000
3	Dịch vụ tổ chức sự kiện	3.500.000.000	350.000.000
4	Quản lý cổ đông	5.000.000	5.000.000
II	Doanh thu hoạt động tài chính	400.000.000	400.000.000
III	Thu nhập từ cơ cấu danh mục đầu tư	2.000.000.000	2.000.000.000
	Tổng cộng	49.405.000.000	4.905.000.000

2.2.2. Giải pháp đối với từng hoạt động.

➤ Đối với hoạt động hợp tác kinh doanh thương mại:

- Nghiên cứu đa dạng hóa các sản phẩm hợp tác kinh doanh thương mại trên nguyên tắc đảm bảo an toàn vốn, có hiệu quả để tạo nguồn doanh thu – lợi nhuận cho công ty.
- Quy mô vốn kinh doanh trong năm 2024 dự kiến sử dụng 20 tỷ đồng, doanh thu dự kiến 40 tỷ, tỷ suất lợi nhuận gộp kỳ vọng đạt 1,8 tỷ đồng (tương đương 9-10%/năm).
- Tìm kiếm cơ hội cung cấp các dịch vụ kỹ thuật cao cho các đơn vị trong ngành như bảo dưỡng máy móc, phân tích kỹ thuật,dưới hình thức liên danh với các đơn vị uy tín để thực hiện dịch vụ nhằm đa dạng hóa sản phẩm kinh doanh.

➤ Đối với hoạt động cung cấp dịch vụ đào tạo:

- Tập trung tìm hiểu về nhu cầu đào tạo của PVN và các đơn vị thành viên để cung cấp các khóa học phù hợp với đặc thù từng đơn vị.

- Đa dạng hóa các lĩnh vực đào tạo để mở rộng phạm vi khách hàng đồng thời nâng cao năng lực cạnh tranh. Năm 2024, công ty dự kiến cung cấp các khóa đào tạo về các lĩnh vực sau:

+ Các khóa đào tạo về kỹ thuật: Phân tích kiểm tra không phá hủy, Kiểm soát phát thải khí trong nhà máy nhiệt điện, Phân tích rung động cơ CAT1,2,3.... Dự kiến tổ chức 3-5 khóa đào tạo về kỹ thuật, hình thức đào tạo tại doanh nghiệp hoặc chiêu sinh. Hiện nay các đơn vị như Nhà máy nhiệt điện Sông Hậu 1, Lọc hóa dầu Bình Sơn, PV Power... đang có nhu cầu đào tạo về các lĩnh vực kỹ thuật này.

+ Các khóa đào tạo về tài chính, kinh doanh, đào tạo nội bộ: Cập nhật chính sách thuế, phân tích Báo cáo tài chính, phân tích thẩm định giá, thị trường điện cạnh tranh, quản trị chi phí trong nhà máy điện, ứng dụng Excel và Power Bi trong phân tích dữ liệu..... Đây là các khóa đào tạo về cập nhật các kiến thức chuyên môn, có thể tổ chức hàng năm, nhiều đơn vị có thể tham gia học.

Năm 2024 dự kiến doanh thu hoạt động đào tạo đạt khoảng 3,5 tỷ đồng, lợi nhuận gộp dự kiến 10%/doanh thu.

➤ Đối với hoạt động tổ chức sự kiện:

- Tìm kiếm cơ hội cung cấp dịch vụ tổ chức sự kiện cho PVN và các đơn vị thành viên như: hội nghị tài chính, hội nghị tổng kết, hội thảo tập huấn chuyên môn, tham quan học tập trong nước và nước ngoài..... Đây là một hoạt động mới, công ty có thể kết hợp cung cấp cùng dịch vụ đào tạo.
- Doanh thu của dịch vụ tổ chức sự kiện dự kiến đạt 3,5 tỷ đồng, lợi nhuận gộp dự kiến đạt 10%/doanh thu.

➤ Đối với hoạt động tài chính:

Để nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, trên nguyên tắc đảm bảo an toàn, năm 2024 công ty lựa chọn các kênh đầu tư an toàn, chuyên nghiệp để thực hiện các giao dịch đảm bảo nguồn vốn của Công ty và sự ủy thác của khách hàng. Năm 2024 nguồn vốn kinh doanh bị giảm sút mạnh do Công ty phải cân đối trả nợ VNPoly (đến 30/9/2024 số tiền cần thanh toán cho VN Poly là 11,5 tỷ đồng) do đó doanh thu từ hoạt động tài chính năm 2024 dự kiến đạt 0,4 tỷ đồng.

➤ Giải pháp tái cơ cấu danh mục đầu tư:

Trên cơ sở những đánh giá về khả năng tăng trưởng và thanh khoản của danh mục tài sản mà PVTTS đang sở hữu, để đảm bảo nguồn vốn cho hoạt động kinh doanh của công ty và hoàn trả các khoản nợ cho VN Poly, Tổng Công ty phân bón và hoá chất Dầu khí (PVFCCo), PVN... thì thực hiện cơ cấu lại danh mục chứng khoán/bất động sản hiện có của Công ty.

2.3. Kế hoạch chi phí kinh doanh 2024.

Chi phí kinh doanh năm 2024 được xây dựng bao gồm các chỉ tiêu cụ thể như sau:

Stt	Diễn giải	Số tiền (đồng)	Tỷ lệ %/Tổng chi phí
1	Giá vốn hàng bán	44.500.000.000	91.5%
2	Chi phí tài chính	25.000.000	0.01%
3	Chi phí bán hàng	300.000.000	0.7%
4	Chi phí quản lý DN	3.673.740.000	7.5%
5	Chi phí khác	150.000.000	0.3%
	Tổng cộng	48.648.740.000	100%

2.3.1. Chi tiết các khoản mục chi phí.

➤ **Giá vốn hàng bán, bao gồm:**

- Giá vốn mua vào của hàng hóa hợp tác kinh doanh thương mại, dịch vụ đào tạo và tổ chức sự kiện.
- Lương khoán theo doanh số: Quỹ lương khoán năm 2024 (P3) dự kiến là 1,45 tỷ đồng (quỹ lương khoán xây dựng trên cơ sở: lương khoán tối đa bằng 15% doanh thu hoạt động đào tạo, sự kiện và 1% doanh thu hoạt động hợp tác kinh doanh thương mại). Căn cứ quy chế lương mới và đặc điểm cụ thể từng loại hình dịch vụ cung cấp Giám đốc sẽ có quyết định cụ thể về mức khoán đối với từng hoạt động dịch vụ (thương mại/đào tạo/tổ chức sự kiện....).

➤ **Chi phí tài chính:**

Chi phí tài chính năm 2024 dự kiến là 25 triệu đồng (bao gồm phí lưu ký chứng khoán niêm yết trên tài khoản chứng khoán công ty, chưa bao gồm chi phí bán chứng khoán thuộc danh mục tài sản đảm bảo nhận về từ Cơ quan Cảnh sát C03).

➤ **Chi phí bán hàng:**

Chi phí bán hàng năm 2024 dự kiến 0,3 tỷ đồng. Đây là các chi phí hỗ trợ cho hoạt động cung cấp các dịch vụ của công ty: hội nghị, quà tặng khách hàng/đối tác... vào các dịp lễ, Tết, sự kiện công ty tổ chức.

➤ **Chi phí quản lý doanh nghiệp:** Chi phí quản lý doanh nghiệp năm 2024 dự kiến là 3,67 tỷ đồng. Bao gồm:

- Chi phí nhân viên quản lý: Dự kiến 2,14 tỷ đồng, trong đó:
 - Quỹ thù lao Hội đồng quản trị, BKS: 0,25 tỷ đồng (dự kiến thù lao Chủ tịch HĐQT: 07 triệu/tháng, thành viên HĐQT: 05 triệu/tháng, thành viên BKS: 02 triệu/tháng).

- Quỹ tiền lương CBCNV và Giám đốc: 1,44 tỷ đồng, chia thành 2 phần:
 - Phần 1 (P1): quỹ tiền lương cố định theo vị trí công việc, dự kiến 0,96 tỷ đồng/năm, trung bình 80 triệu đồng/tháng, trong đó thù lao Giám đốc 02 triệu đồng/tháng.
 - Phần 2 (P2): quỹ tiền lương theo năng lực hoàn thành công việc, dự kiến bằng 50% quỹ lương P1 (0,48 tỷ đồng). Tiền lương theo năng lực sẽ được đánh giá theo tháng/quý/năm căn cứ vào mức độ hoàn thành công việc của CBCNV.
 - Cuối năm, căn cứ vào tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, Ban lãnh đạo công ty xem xét phê duyệt bổ sung quỹ lương vượt kế hoạch tùy theo tình hình thực tế thực hiện.
- Các khoản trích theo lương: Bao gồm kinh phí công đoàn, chi phí bảo hiểm, ăn ca, hỗ trợ gửi xe, điện thoại, tổng chi phí dự kiến 0,45 tỷ đồng.
- Chi phí vật liệu quản lý và trang thiết bị văn phòng: Để đáp ứng yêu cầu làm việc cho các hoạt động mới, năm 2023 công ty đã trang bị/nâng cấp một số thiết bị văn phòng: nâng cấp phần mềm kế toán, nâng cấp website công ty, mua mới và nâng cấp hệ thống máy tính làm việc cho CBCNV..... chi phí dự kiến cho năm 2024 là 0,33 tỷ đồng (gồm xăng xe, văn phòng phẩm, phân bổ khấu hao TSCĐ, CCDC).
- Chi phí dịch vụ mua ngoài: dự kiến 0,41 tỷ đồng (bao gồm chi phí khoán IT, chuyển phát nhanh, lưu trữ website và chi phí dịch vụ pháp lý). Trong năm 2024, dự kiến phát sinh các chi phí dịch vụ pháp lý liên quan đến các thủ tục sang tên sổ đỏ Bất động sản, thủ tục mở bán đấu giá bất động sản và chi phí tư vấn pháp lý khác liên quan các vụ kiện tại tòa án.
- Các chi phí bằng tiền khác: bao gồm các khoản chi phí hành chính thường xuyên, hội nghị hội họp, tiếp khách giao dịch, quà tặng đối ngoại, chi phí kiểm toán, các khoản công tác phí, vé máy bay, chi phí có tính chất phúc lợi cho CBCNV.... Tổng các khoản chi phí bằng tiền khác dự kiến 0,8 tỷ đồng.
- **Chi phí khác:** Dự kiến các chi phí phát sinh liên quan đến các khoản tiền phạt vi phạm hành chính, phạt chậm nộp thuế là 0,15 tỷ đồng.

2.4. Kế hoạch lợi nhuận 2024.

Trên cơ sở thực trạng các nguồn lực hiện có và việc triển khai các giải pháp kinh doanh như kế hoạch được thuận lợi, dự kiến lợi nhuận năm 2024 như sau:

Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ dự kiến đạt 2,5 tỷ đồng.

Thu nhập từ cơ cấu danh mục đầu tư hiện có dự kiến đạt 2 tỷ đồng.

Lợi nhuận sau thuế năm 2024 dự kiến đạt 0,75 tỷ đồng.

Đây là kế hoạch lợi nhuận từ các hoạt động kinh doanh chính hiện nay của Công ty, không bao gồm ảnh hưởng của việc trích lập/hoàn nhập dự phòng phát sinh từ các danh mục đầu tư/nợ khó đòi tồn đọng trước đây).

Trên đây là kế hoạch kinh doanh của công ty năm 2024, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, phê duyệt./.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên,
- Lưu VT (T02b).

**TM.HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Huy Hoàng



DỰ THẢO

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
tại Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Thương
mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam (PVTS)

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Công ty Cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam

Ban kiểm soát kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông về tình hình hoạt động trong năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát PVTS như sau:

A. Kết quả kiểm tra, giám sát việc thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023 và kết quả thẩm định các Báo cáo của PVTS

I. Thực hiện nhiệm vụ quản lý và điều hành của HĐQT và Ban Điều hành

1. Việc chấp hành Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của HĐQT

- Hội đồng quản trị (HĐQT) đã thực hiện đúng Điều lệ của PVTS, bám sát Nghị quyết số 29/NQ-PVTS-ĐHĐCĐ ngày 05/05/2023 của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2023; các nhiệm vụ được Cổ đông giao; tổ chức thực hiện, giám sát việc tuân thủ, thực hiện các Nghị quyết HĐQT.
- Trong năm 2023, HĐQT đã ban hành 20 nghị quyết và quyết định liên quan tổ chức hoạt động cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên, quản trị các hoạt động của công ty: hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, công tác tổ chức, cán bộ, phê duyệt quỹ lương, ban hành quy chế lương của Công ty... Các nghị quyết và quyết định của HĐQT được ban hành theo đúng Quy chế hoạt động của HĐQT, phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.
- HĐQT luôn hỗ trợ và tạo điều kiện để Giám đốc thực hiện chức trách, nhiệm vụ được giao.

2. Việc chấp hành Điều lệ Công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ/HĐQT của Giám đốc

- Giám đốc đã điều hành Công ty thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ/HĐQT ban hành theo chức năng, nhiệm vụ được giao.
- Giám đốc đã chỉ đạo các phòng chức năng xây dựng chương trình, kế hoạch hoạt động kinh doanh cụ thể, thực hiện tiết giảm tối đa các chi phí.

- PVTS liên tục nâng cao hiệu quả công tác quản trị doanh nghiệp, đáp ứng hoạt động kinh doanh thực tế của công ty, trong đó: xây dựng và điều chỉnh hệ thống các quy trình quy chế hoạt động, quản lý, quản trị nhằm nâng cao hiệu quả trong điều hành hoạt động; Tăng cường giám sát, rà soát, điều chỉnh bộ máy điều hành.

3. Về hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023

Trong năm 2023, PVTS đã nỗ lực triển khai thực hiện nhiệm vụ hoạt động sản xuất kinh doanh được Đại hội đồng cổ đông năm 2023 thông qua, kết quả cụ thể như sau:

- Tổng doanh thu năm 2023 đạt 44,42 tỷ đồng, trong đó doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 42,69 tỷ đồng, doanh thu từ hoạt động tài chính đạt 1,57 tỷ đồng. Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 2,28 tỷ đồng.

- Chi phí hoạt động năm 2023 là 33,97 tỷ đồng. Chi phí năm 2023

- Lợi nhuận sau thuế năm 2023 là 10,45 tỷ đồng.

Doanh thu thực hiện năm 2023 có sự tăng trưởng cao so với năm 2022. Nguyên nhân là do trong năm PVTS đã nỗ lực triển khai các hoạt động kinh doanh mới bao gồm hoạt động mua bán hàng hóa và cung cấp các dịch vụ.

Lợi nhuận sau trích lập/hoàn nhập dự phòng đạt 10,45 tỷ đồng, trong đó hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi: 14,2 tỷ đồng

II. Tình hình quản lý sử dụng vốn và tài sản của doanh nghiệp

1. Việc bảo toàn và phát triển vốn:

- Tính đến 31/12/2023, vốn chủ sở hữu của PVTS âm 141,79 tỷ đồng, giảm 16 tỷ đồng so với đầu năm 2023 là âm 152,24 tỷ đồng.

- Tổng tài sản tại thời điểm 31/12/2023 là 287,42 tỷ đồng, tăng 14,1 tỷ đồng so với đầu kỳ là 273,32 tỷ đồng.

2. Công tác quản lý tài chính:

- Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ đến 31/12/2023 là 0,756 tỷ đồng đầu kỳ 7,9. lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh trong kỳ âm 13,53 tỷ đồng, năm 2022 âm 2,372 tỷ đồng.

- Phải thu quá hạn thanh toán, khó có khả năng thu hồi tại 31/12/2023 là 260 tỷ đồng. Công ty đã trích lập dự phòng phải thu ngắn hạn 143 tỷ đồng.

- Nợ phải trả đến 31/12/2023 là 429,2 tỷ đồng tăng 3,6 tỷ đồng so với đầu kỳ là 425,5 tỷ đồng.

3. Quản lý tài chính và công tác đầu tư:

Trong năm 2023, PVTS không thực hiện đầu tư góp vốn ra doanh nghiệp khác. Trong quý 4/2023, Công ty thực hiện mua sắm 01 tài sản cố định mới (nâng cấp phần mềm kế toán lên phiên bản mới nguyên giá 118 triệu đồng).

III. Thẩm định các Báo cáo của PVTS

1. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính

Theo BCTC tại ngày 31/12/2023, nợ phải trả ngắn hạn của Công ty đã vượt quá tài sản ngắn hạn là 231,17 tỷ đồng (ngày 01/01/2023 là 222,91 tỷ đồng); lỗ lũy kế tại

ngày 31/12/2023 là 444,87 tỷ đồng (tại ngày 01/01/2023 là 455,32 tỷ đồng) đã vượt quá vốn góp của chủ sở hữu khoảng 1,48 lần; lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh trong năm 2023 là âm 13,53 tỷ đồng.

Công ty có các nghĩa vụ thanh toán đã quá hạn liên quan đến các khoản nhận ủy thác đầu tư ngắn hạn và nhận ủy thác quản lý vốn và các khoản phải trả khác với tổng trị giá tại ngày 31/12/2023 là 222,75 tỷ đồng. Tuy nhiên, Công ty chưa thu xếp được nguồn tài chính để thanh toán cho các nghĩa vụ này.

Phần lớn các khoản thỏa thuận tài chính, khoản nợ phải trả của Công ty đã quá hạn thanh toán và chưa có nguồn để hoàn trả. Do vậy, khả năng tiếp tục hoạt động của Công ty phụ thuộc lợi nhuận hoạt động của Công ty trong thời gian tới và việc tiếp tục hỗ trợ từ các cổ đông Công ty. BKS đánh giá PVTS đã thực hiện việc tổ chức hạch toán kế toán, mở sổ kế toán theo đúng các quy định; BCTC năm 2023 được lập và trình bày theo Thông tư 200/2014/TT- BTC của Bộ TC và đã phản ánh trung thực tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2023. Tuy nhiên BCTC năm 2023 của PVTS đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC kiểm toán từ chối đưa ra ý kiến do không thể thu thập được đầy đủ bằng chứng thích hợp để làm cơ sở đưa ra ý kiến kiểm toán. Do vậy, chưa đủ cơ sở để BKS đưa ra ý kiến về tính hợp lý đối với báo cáo tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023.

2. Thẩm định Báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh năm 2023 của Giám đốc Công ty

Ban kiểm soát đã xem xét, thẩm định các thông tin, số liệu trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Giám đốc Công ty và cho rằng báo cáo của Giám đốc Công ty đã phản ánh hợp lý tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2023. Ban kiểm soát nhất trí với nội dung bản báo cáo.

3. Thẩm định báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị

- Báo cáo hoạt động của HĐQT đã phản ánh phù hợp các hoạt động quản trị doanh nghiệp của HĐQT trong năm 2023; phù hợp với quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty. Ban kiểm soát nhất trí với nội dung bản báo cáo của HĐQT PVTS.
- HĐQT đã tổ chức họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 vào ngày 05/05/2023. ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 đã thông qua Nghị quyết số 29/NQ-PVTS-ĐHĐCĐ, ngoài việc thông qua các nội dung báo cáo định kỳ hàng năm thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ như Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo hoạt động của HĐQT và BKS...
- Trong năm 2023, HĐQT đã tổ chức các cuộc họp và tổ chức lấy ý kiến để đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh của Công ty, rà soát tình hình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ/HĐQT, triển khai các kiến nghị của Ban kiểm soát..., HĐQT đã ban hành 20 Nghị quyết và Quyết định để định hướng, chỉ đạo Ban điều hành PVTS trong hoạt động kinh doanh.

IV. Đánh giá sự phối hợp giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Giám đốc Công ty

- Ban kiểm soát làm việc với HĐQT, GD theo nguyên tắc bình đẳng và độc lập trong quá trình thực thi chức trách nhiệm vụ.
- Trong năm 2023, Ban Kiểm soát duy trì hợp tác, phối hợp tốt với HĐQT, Ban TGD và các cán bộ của phòng ban chức năng.

- Trong qua trình thực hiện nhiệm vụ, HĐQT và GD tạo điều kiện cần thiết để Ban kiểm soát hoạt động theo quy định. GD và các cán bộ quản lý tại các phòng ban chức năng đã phối hợp cung như cung cấp các thông tin, tài liệu theo yêu cầu của công tác kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát.
- Đại diện HĐQT, Giám đốc điều hành và những cán bộ quản lý khác đã trao đổi, thảo luận cùng các thành viên BKS để kịp thời đưa ra các giải pháp kiến nghị phù hợp, đóng góp cho công tác quản trị và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

B. Báo cáo hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát

I. Tình hình thực hiện hoạt động và thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2023

1. Hoạt động của Ban kiểm soát

- Ban kiểm soát (BKS) hoạt động theo kế hoạch đã xây dựng và được Hội đồng thành viên Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (PVN) thông qua tại Quyết định số 8666/QĐ-DKVN ngày 27/12/2023 của Hội đồng Thành viên PVN về việc thông qua kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát/Người đại diện của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam làm công tác kiểm soát tại các Công ty cổ phần/công ty TNHH 2 TV theo đúng chức năng, nhiệm vụ quy định tại Điều lệ PVTs và Quy chế hoạt động của BKS.
- BKS PVTs hoạt động theo Luật Doanh nghiệp, các quy định hiện hành của Nhà nước, Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của BKS PVTs. BKS đã tiến hành kiểm tra, giám sát tình hình sản xuất kinh doanh và các công việc liên quan đến hoạt động tại PVTs, nội dung kiểm tra giám sát trong năm bao gồm các công việc chính sau:
 - + Giám sát việc triển khai nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023, thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty.
 - + Giám sát tình hình hoạt động của HĐQT và thẩm định báo cáo hoạt động của HĐQT.
 - + Đánh giá, phân tích các chỉ tiêu tài chính quý và năm.
 - + Kiểm tra, giám sát việc chấp hành Điều lệ và các Nghị quyết, Quyết định, Chỉ thị của PVN.
 - + Giám sát và trực tiếp tham gia việc sửa đổi và hoàn thiện các Quy chế, quy định nội bộ của PVTs.

2. Các cuộc họp của BKS

Trong năm 2023, các thành viên BKS tổ chức họp, trao đổi, thống nhất nội dung kết quả kiểm tra, giám sát trực tiếp tại Công ty, qua email, điện thoại...đồng thời cũng có những kiến nghị đối với các Cổ đông, HĐQT và GD để PVTs xử lý các tồn tại, khó khăn và hoạt động có hiệu quả, cụ thể:

- + Lần 1: Ngày 04/4/2023: Thống nhất nội dung chuẩn bị tài liệu báo cáo ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 của PVTs.
- + Lần 2: Ngày 25/10/2023: Thống nhất nội dung báo cáo thẩm định BCTC ngày 30/9/2023 của PVTs.
- + Lần 3: Ngày 21/11/2023: Thống nhất nội dung báo cáo thực hiện kế hoạch năm 2023 và xây dựng KH 2024 của Ban kiểm soát.

3. Đánh giá kết quả hoạt động của các thành viên BKS

Ban kiểm soát gồm có 02 kiểm soát không chuyên trách: ông Dương Văn Chuyên và ông Phạm Ngọc Dũng làm kiểm soát viên từ ngày 29/6/2022. Các thành viên trong BKS đã hoàn thành nhiệm vụ trong việc thực hiện nhiệm vụ chung và thực hiện kế hoạch hoạt động của BKS trong năm 2023, cụ thể:

Trong năm 2023, Kiểm soát viên đã tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị; Đại hội đồng cổ đông thường của Công ty.

Thực hiện báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 và lập kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát.

Định kỳ hàng quý, năm Ban kiểm soát đã lập báo cáo kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động kinh doanh của Công ty, cụ thể bao gồm:

- Báo cáo kiểm tra, giám sát quý 1/2023 tại văn bản số 83/PVTS-BKS ngày 21/04/2023.
- Báo cáo kiểm tra, giám sát quý 2 năm 2023 tại văn bản số 225/PVTS-BKS ngày 31/7/2023.
- Báo cáo kiểm tra, giám sát quý 3 năm 2023 tại văn bản số 320/PVTS-BKS ngày 20/10/2023.
- Thẩm định báo cáo tài chính tại ngày 30/9/2023 của PVTS tại báo cáo số 324/PVTS-BKS ngày 31/10/2023
- Báo cáo kiểm tra, giám sát quý 4 và năm 2023 tại văn bản số /PVTS-BKS ngày /2024.

Tại các báo cáo kiểm tra, giám sát, KSV đã có một số ý kiến, kiến nghị về tình hình hoạt động kinh doanh, đầu tư, tài chính và một số vấn đề tồn tại về công nợ của PVTS.

4. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban Kiểm soát

- Ngày 20/12/2021, ĐHĐCĐ PVFI đã có Nghị quyết số 46/NQ-PVFI.ĐHĐCĐ thông qua các nội dung, trong đó mức thù lao của thành viên BKS là 1.000.000 đồng/tháng, thù lao của BKS năm 2023 cụ thể:

TT	Họ tên	Chức vụ	ĐVT	Thù lao năm 2023
1	Ông Dương Văn Chuyên	KSV	VNĐ	13.000.000
4	Ông Phạm Ngọc Dũng	KSV	VNĐ	13.000.000
	Tổng cộng		VNĐ	26.000.000

- Chi phí/lợi ích khác: không.

II. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024

TT	Nội dung	Thời gian thực hiện
I	Nhiệm vụ thường xuyên	

TT	Nội dung	Thời gian thực hiện
1	Kiểm tra/giám sát tình hình thực hiện và tuân thủ Điều lệ PVTS, Luật doanh nghiệp, pháp luật nhà nước; tình hình thực hiện tuân thủ các Quy chế, Nghị quyết, Quyết định, Chỉ thị của HĐQT PVN có liên quan đến hoạt động của Người đại diện phần vốn PVN tại PVTS	Thường xuyên
2	<ul style="list-style-type: none"> - Kiểm tra/giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024; tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ, tình hình quản lý và sử dụng vốn; bảo toàn và phát triển vốn; tình hình thực hiện kế hoạch SXKD hàng quý. - Kiểm tra/giám sát tình hình xử lý các tồn tại thuộc các hợp đồng/khoản nhận ủy thác quản lý vốn, ủy thác đầu tư tại đơn vị 	Thường xuyên
3	Phối hợp với các cơ quan chức năng của Nhà nước, các đoàn kiểm tra, kiểm toán nội bộ của PVN, của đơn vị trong việc kiểm tra, giám sát công tác quản lý, hoạt động kinh doanh tại PVTS	Thường xuyên/khi có yêu cầu
4	Phối hợp với người đại diện phần vốn của PVN trong việc quản lý phần vốn của PVN tại PVTS và phần vốn PVTS đầu tư vào doanh nghiệp khác	Khi có khoản đầu tư
5	Rà soát hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông và đưa ra khuyến nghị về hợp đồng, giao dịch cần có phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông; giám sát doanh nghiệp về công tác công bố thông tin về người có liên quan và giao dịch với người có liên quan.	Thường xuyên
6	Thực hiện các công việc khác của Người đại diện của PVN làm công tác kiểm soát theo yêu cầu của PVN, của ĐHĐCĐ và các quy định hiện hành; đề xuất ĐHĐCĐ lựa chọn công ty kiểm toán độc lập.	Thường xuyên/theo yêu cầu
7	Tham dự các cuộc họp định kỳ, đột xuất của đơn vị để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, kịp thời có các ý kiến, kiến nghị tới đơn vị	Thường xuyên/theo yêu cầu
II	Nhiệm vụ định kỳ	
1	Thực hiện/phối hợp với thành viên BKS lập báo cáo hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thông qua và tổ chức thực hiện.	Quý I
2	Thực hiện/phối hợp thành viên BKS trình Đại hội đồng cổ đông thường niên và PVN các báo cáo: Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023, thẩm định các báo cáo về hoạt động sản xuất kinh doanh và báo cáo đánh giá công tác quản lý năm 2023 của Hội đồng quản trị, Giám đốc PVTS	Quý I/ II (Khi BCTC được kiểm toán)

TT	Nội dung	Thời gian thực hiện
3	Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính	Hàng quý
4	Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và tài liệu khác của công ty, công việc quản lý, điều hành hoạt động của đơn vị	Khi cần
5	Kiểm tra/giám sát việc thực hiện tái cấu trúc và đổi mới doanh nghiệp theo Quyết định/Chỉ thị/Nghị quyết được phê duyệt	Theo yêu cầu
6	Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của đơn vị; có các kiến nghị nhằm hoàn thiện và nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ	Hàng quý
7	Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính bán niên và thường niên năm	Khi Ban điều hành phát hành BCTC
8	Kiểm tra/giám sát tình hình thực hiện và xử lý các khuyến nghị của các đoàn kiểm tra của các cơ quan nhà nước có thẩm quyền tại PVTS	Hàng quý
9	Lập báo cáo giám sát hàng quý theo Quy định của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam và các báo cáo khác theo yêu cầu	Hàng Quý/theo yêu cầu
10	Lập kế hoạch hoạt động năm 2025 trình HĐQT PVN thông qua	Tháng 11
11	Giám sát hoạt động kiểm kê tài sản cuối năm 2024 tại PVTS	Theo KH kiểm kê cuối tháng 12/2024
12	Giám sát việc xây dựng, giao kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 của PVTS	Quý IV

C. Kiến nghị

Trên cơ sở kết quả kiểm tra, giám sát năm 2023, Ban Kiểm soát xin kiến nghị đối với HĐQT và Ban điều hành của PVTS như sau:

- Tiếp tục rà soát tình hình tài chính, công nợ phải thu, phải trả của các tổ chức, cá nhân để xử lý theo quy định, phù hợp tình hình thực tế tại Công ty.
- Chủ động tìm kiếm cơ hội trong hoạt động kinh doanh thương mại, đại lý phân phối, cung cấp dịch vụ về đào tạo, tổ chức sự kiện, hợp tác cung cấp dịch vụ kỹ thuật đảm bảo có doanh thu bù chi phí, an toàn vốn để từng bước tái cơ cấu, đưa hoạt động kinh doanh của công ty ổn định dần và đưa công ty thoát khỏi tình trạng khó khăn về tài chính.
- Tiếp tục thực hiện tiết giảm tối đa chi phí hoạt động, nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.
- Rà soát các văn bản, quy chế nội bộ của Công ty để đảm bảo đầy đủ phù hợp tình hình thực tế hoạt động kinh doanh tại đơn vị và quy định Pháp luật hiện hành.

- Xem xét, xây dựng kế hoạch, có giải pháp xử lý đối với các vấn đề mà Công ty TNHH hãng Kiểm toán ASSC từ chối đưa ra ý kiến tại Báo cáo tài chính năm 2023.

Đối với cổ đông PVN: Tiếp tục tạo điều kiện cho PVTS cung cấp: dịch vụ đào tạo, cung ứng hàng hóa, tổ chức sự kiện cho PVN và các đơn vị thành viên để PVTS có thêm doanh thu, bù đắp chi phí góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động Công ty.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 xem xét, thông qua về hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát PVTS.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT PVTS;
- GĐ PVTS;
- KSV PVTS;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
KIỂM SOÁT VIÊN**

Dương Văn Chuyên

Phạm Ngọc Dũng



TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI
& DỊCH VỤ DẦU KHÍ VIỆT NAM

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

Số: /TTr- PVTS

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

Về việc: Thông qua báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam (PVTS)

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty PVTS

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Đầu tư Tài chính Công đoàn Dầu khí Việt Nam;

Hội đồng quản trị Công ty thống nhất báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên xem xét quyết định việc thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán với Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC (*Chi tiết kèm theo*).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng,

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT (02b).

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Huy Hoàng

8/1/2024
T. AN
14
11
P.



TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI
& DỊCH VỤ DẦU KHÍ VIỆT NAM

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: /PVTS - BKS

Hà Nội, ngày tháng 05 năm 2024

DƯ THẢO

TỜ TRÌNH

V/v: Lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính 2024 của Công ty Cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam (PVTS)

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Công ty Cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 thông qua ngày 17/6/2020;

Căn cứ Điều lệ Công ty PVTS đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 19/12/2022,

Trên cơ sở xem xét các công ty kiểm toán được Bộ Tài chính chấp thuận tại Quyết định số 2559/QĐ-BTC ngày 20/11/2023 về việc chấp thuận cho doanh nghiệp kiểm toán và kiểm toán hành nghề được kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng năm 2024, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng Cổ đông chấp thuận việc lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện việc soát xét, kiểm toán Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2023 của PVTS như sau:

1. Tiêu chí lựa chọn Công ty kiểm toán

- Là đơn vị kiểm toán độc lập, hoạt động hợp pháp tại Việt Nam, có uy tín, năng lực và kinh nghiệm trong công tác soát xét, kiểm toán BCTC, theo các quy định của chuẩn mực Kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và là đơn vị thuộc danh sách các Công ty kiểm toán được Bộ Tài chính chấp thuận tại Quyết định số 2559/QĐ-BTC ngày 20/11/2023.
- Không xung đột về quyền lợi khi thực hiện kiểm toán các BCTC cho PVTS.
- Kiểm toán đạt chất lượng, đảm bảo đúng tiến độ, đáp ứng được yêu cầu công bố thông tin.
- Có mức phí dịch vụ phù hợp và cạnh tranh.

2. Ý kiến đề xuất

Ủy quyền cho HĐQT tổ chức triển khai lựa chọn một công ty kiểm toán độc lập phù hợp với tiêu chí lựa chọn nêu trên để thực hiện kiểm toán BCTC năm 2024 cho PVTS theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát PVTS kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT PVTS;
- GD PVTS;
- KSV PVTS;
- Lưu: BKS PVTS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Dương Văn Chuyên

Phạm Ngọc Dũng



Số: /TTr - PVT S

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

**V/v: Thực hiện quỹ tiền lương, thù lao của HĐQT, BKS năm 2023
và kế hoạch quỹ tiền lương, thù lao của HĐQT, BKS năm 2024**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông,
Công ty cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam (PVT S)

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam đã được Đại hội đồng cổ đông sửa đổi và thông qua ngày 19/12/2022.

Hội đồng quản trị Công ty PVT S kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 phê duyệt thực hiện quỹ tiền lương, thù lao của HĐQT, BKS năm 2023 và kế hoạch quỹ tiền lương, thù lao của HĐQT, BKS năm 2024 như sau:

1. Tình hình sử dụng quỹ tiền lương, thù lao của HĐQT, BKS năm 2023:

a. Nguồn quỹ tiền lương, thù lao được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 phê duyệt cho thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát Công ty là: 252.000.000 đồng;

b. Quỹ tiền lương, thù lao của thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát thực hiện đến 31/12/2022 là: 252.000.000 đồng, cụ thể tại Phụ lục số 01 đính kèm.

2. Dự kiến quỹ tiền lương, thù lao HĐQT, BKS năm 2024

2.1 Căn cứ xây dựng:

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty PVT S đã được Đại hội đồng cổ đông sửa đổi, bổ sung và thông qua ngày 19/12/2022;

- Căn cứ kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty PVT S năm 2024;

2.2 Dự kiến quỹ thù lao, tiền lương năm 2024

- Quỹ thù lao HĐQT, Ban Kiểm soát được xây dựng trên cơ sở số lượng thực tế thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát Công ty, cụ thể như sau:

• Số thành viên HĐQT: 03 người (01 Chủ tịch và 02 thành viên)

• Số thành viên Ban kiểm soát: 02 người.

- Kế hoạch quỹ tiền lương, thù lao của HĐQT, BKS năm 2024: 252.000.000 đồng.

Năm 2024, Công ty thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm: Tiếp tục thực hiện các mục tiêu kế hoạch mà Đại hội đồng cổ đông giao; Cơ cấu bộ máy tổ chức, nhân sự theo định hướng hoạt động mới; Tiếp tục tiến hành giải quyết dứt điểm các tồn tại để mang lại lợi ích cao nhất cho Công ty; Ổn định bộ máy và phát triển Công ty theo hướng thương mại, dịch vụ hiệu quả và bền vững. Bên cạnh đó, Công ty PVTS xây dựng kế hoạch tập trung vào lĩnh vực chính là: dịch vụ đào tạo, hợp tác kinh doanh thương mại, dịch vụ tổ chức sự kiện... Đây là những lĩnh vực hoạt động mới đối với PVTS, lãnh đạo Công ty luôn sẵn sàng hỗ trợ trong công tác điều hành, kết nối với các doanh nghiệp trong và ngoài ngành Dầu khí để thiết lập hệ thống khách hàng, thực hiện cung cấp hàng hóa, dịch vụ/tư vấn của PVTS. Kế hoạch hoạt động của Công ty năm 2024 với doanh thu: 52,58 tỷ đồng, lợi nhuận: 1,5 tỷ đồng.

Trên cơ sở kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty, nhằm tăng cường vai trò, trách nhiệm của các thành viên HĐQT/BKS đảm bảo công tác giám sát quản trị chất lượng hoạt động sản xuất kinh doanh. PVTS xây dựng mức thù lao của thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát năm 2024 như sau:

- Chủ tịch HĐQT : 7.000.000 đồng/tháng;
- Thành viên HĐQT : 5.000.000 đồng/tháng;
- Thành viên Ban Kiểm soát: 2.000.000 đồng/tháng;

Tổng dự toán kế hoạch quỹ tiền lương, thù lao của HĐQT, BKS năm 2024 là: 252.000.000 đồng, cụ thể theo Phụ lục số 02 đính kèm.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 xem xét, phê duyệt.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Các cổ đông;
- Các TV HĐQT, BKS (e-copy);
- Lưu VT, TK HĐQT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Huy Hoàng

CHI TIẾT TIỀN LƯƠNG, THÙ LAO CỦA THÀNH VIÊN HĐQT, BKS CÔNG TY NĂM 2023
(Kèm theo Tờ trình số/TTr - PVTs ngày tháng năm 2024)

Stt	Nội dung	Chức danh	Kế hoạch thù lao năm 2023	Thực hiện thù lao năm 2023	Thời gian đảm nhiệm
I	Quý thù lao được ĐHĐCĐ 2023 phê duyệt		252,000,000	252,000,000	
I.1	Thành viên HĐQT		204,000,000	204,000,000	
I.2	Thành viên Ban Kiểm soát		48,000,000	48,000,000	
II	Chi tiết thực hiện tiền lương, thù lao TV HĐQT, BKS		252,000,000	252,000,000	
	HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ		204,000,000	204,000,000	
1	Ông Nguyễn Huy Hoàng	Chủ tịch HĐQT	84,000,000	84,000,000	
3	Ông Lê Bá Trường	Thành viên HĐQT	60,000,000	60,000,000	
4	Ông Nguyễn Mạnh Hùng	Thành viên HĐQT	60,000,000	60,000,000	
	BAN KIỂM SOÁT		48,000,000	48,000,000	
1	Ông Dương Văn Chuyên	Thành viên BKS	24,000,000	24,000,000	
4	Ông Phạm Ngọc Dũng	Thành viên BKS	24,000,000	24,000,000	

**KẾ HOẠCH QUỸ TIỀN LƯƠNG/THÙ LAO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ,
BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024**

(Kèm theo Tờ trình số /TTr-PVTS ngày tháng năm 2024)

Stt	Chức danh	SL người	Thù lao		Ghi chú
			Mức/tháng	Tổng thù lao 2024	
	HĐQT VÀ BAN KIỂM SOÁT			252,000,000	
1	Chủ tịch HĐQT	1	7,000,000	84,000,000	
2	TV HĐQT	2	5,000,000	120,000,000	
3	TV Ban Kiểm soát	2	2,000,000	48,000,000	
	Tổng cộng			252,000,000	



TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI
& DỊCH VỤ DẦU KHÍ VIỆT NAM

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

Số: /TTr - PVT S

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

DƯ THẢO

TỜ TRÌNH

V/v: Phê duyệt điều chỉnh số liệu Quỹ khác của vốn chủ sở hữu

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
CTCP Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam

Theo Báo cáo tài chính năm 2007-2018 (đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam) và Báo cáo tài chính năm 2019-2023 (đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC), số liệu Quỹ khác của Vốn chủ sở hữu Công ty cụ thể như sau:

Năm	LN sau thuế	Quỹ Dự trữ BB bổ sung VĐL (5%)	Cơ sở trích lập
2007	4,964,250,245	248,212,512	Điều 24 Quy chế Tài chính số 67/QĐ-PVFI ngày 29/10/2008
2009	15,555,691,307	777,784,565	Điều 24 Quy chế Tài chính số 67/QĐ-PVFI ngày 29/10/2008
Tổng	20,519,941,552	1,025,997,077	

Việc trích lập Quỹ dự trữ bắt buộc bổ sung vốn điều lệ (Quỹ DTBB bổ sung VĐL) đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại Nghị Quyết số 43/NQ-PVFI ngày 23/04/2008 và Nghị Quyết số 43/NQ-PVFI ngày 20/04/2010. Tuy nhiên qua rà soát các Quy định pháp luật liên quan đến việc trích lập Quỹ DTBB bổ sung VĐL, Công ty PVT S là Công ty cổ phần, hoạt động theo Luật Doanh nghiệp nên không thuộc diện phải trích lập Quỹ DTBB bổ sung VĐL (Quy định bắt buộc trích lập Quỹ DTBB bổ sung VĐL đối với các tổ chức tài chính hoạt động theo Luật các tổ chức tín dụng: ngân hàng, bảo hiểm, công ty quản lý quỹ...). Do đó, việc Công ty PVT S trích lập Quỹ DTBB bổ sung VĐL là không phù hợp với đặc điểm loại hình tổ chức doanh nghiệp.

Tại Quy chế tài chính số 107/QĐ-PVFI ban hành ngày 30/12/2011, Công ty đã sửa đổi Quy chế tài chính số 67/QĐ-PVFI ngày 29/10/2008 cho phù hợp với đặc điểm doanh nghiệp, theo đó việc trích lập Quỹ DTBB bổ sung VĐL đã không còn áp dụng (Điều 23 - Lợi nhuận và việc sử dụng lợi nhuận). Tuy nhiên, hệ thống sổ sách kế toán hiện vẫn chưa thực hiện điều chỉnh số liệu về khoản trích lập Quỹ trên. Do đó, để phản

ánh đúng tình hình tài sản - nguồn vốn của Công ty, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, phê duyệt việc điều chỉnh số liệu Quỹ DTBB bổ sung VĐL như sau:

- Chuyển sang lợi nhuận sau thuế chưa phân phối toàn bộ số dư của Quỹ DTBB bổ sung VĐL (Quỹ khác của VCSH).
- Số tiền chuyển sang lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: 1,025,997,077 đồng.

Kính trình Đại hội xem xét, phê duyệt.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên,
- Lưu VT (T02b).

**TM.HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Huy Hoàng