



**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: 22 /TTr - PVT S
V/v: Kế hoạch kinh doanh 2024

Hà Nội, ngày 16 tháng 5 năm 2024

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 trước trích lập/hoàn nhập dự phòng	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 PVTs 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 bổ 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:
 - o 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.
 - o 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.
 - o 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 đầu 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