ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM - CTCP **BAN KIỂM SOÁT**	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** **Độc lập- Tự do – Hạnh phúc**
Số: / BKS	*Tp. Hồ Chí Minh, ngày tháng năm 2022*

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Tổng công ty Khí Việt Nam – Công ty cổ phần

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
Căn cứ Điều lệ Tổng công ty Khí Việt Nam – Công ty cổ phần,

Ban kiểm soát báo cáo kết quả thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021, các báo cáo tài chính năm 2021, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng Quản trị Tổng công ty Khí Việt Nam - CTCP như sau:

I. Cơ sở thẩm định:

- Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021, báo cáo tài chính năm 2021, phương án phân phối lợi nhuận năm 2021, kế hoạch sản xuất kinh doanh và phân phối lợi nhuận năm 2022, Báo cáo hoạt động năm 2021 và phương hướng hoạt động năm 2022 của Hội đồng Quản trị, đính kèm BB họp số ____/BB-KVN ngày ___/3/2022 về việc xem xét bộ tài liệu cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 của Tổng công ty Khí Việt Nam- CTCP.
- Báo cáo tài chính công ty mẹ và hợp nhất năm 2021 (BCTC) đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH PwC (Việt Nam).

II. Nội dung công việc đã thực hiện:

Thực hiện thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021, các báo cáo tài chính năm 2021, báo cáo kết quả hoạt động quản lý, điều hành năm 2021 của Hội đồng quản trị Tổng Công ty Khí Việt Nam, Ban kiểm soát đã tiến hành:

- Rà soát việc trình bày báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021 trên các lĩnh vực hoạt động, sự phù hợp với nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 và các quy định của pháp luật có liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh, dịch vụ của Tổng công ty.

- Đối chiếu các số liệu trong báo cáo với Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên số 39/NQ-KVN ngày 16/04/2021, với BCTC đã được kiểm toán bởi công ty TNHH PwC (Việt Nam).
- Rà soát việc trình bày các BCTC của Tổng công ty đảm bảo phù hợp với chế độ kế toán doanh nghiệp theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam:
  + Đánh giá việc lựa chọn các chính sách kế toán chủ yếu và tính nhất quán trong việc áp dụng các chính sách.
  + Đánh giá tính hợp lý và thận trọng của các đánh giá cũng như các ước tính của Tổng công ty trong trình bày BCTC hợp nhất (các ước tính ảnh hưởng đến việc tính toán và ghi nhận doanh thu, chi phí, thu nhập, và trích các khoản dự phòng trong kỳ).
  + Rà soát đối chiếu số liệu tổng hợp trình bày trên BCTC hợp nhất với số liệu BCTC riêng và BCTC của các đơn vị (các đơn vị đã niêm yết).
- Rà soát đối chiếu báo kết quả hoạt động quản lý của Hội đồng Quản trị với các văn bản có liên quan như: biên bản, nghị quyết của Hội đồng Quản trị/ báo cáo quý/năm của Tổng giám đốc về kết quả điều hành sản xuất kinh doanh …

III. Kết quả thẩm định:

1) Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021

- Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh đã trình bày đầy đủ các lĩnh vực hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty : Tiếp nhận và vận chuyển khí ẩm, sản xuất và tiêu thụ khí khô, condensate, LPG, công tác đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng tồn trữ và phân phối khí, công tác an toàn, sức khoẻ, môi trường, bảo dưỡng sửa chữa các công trình khí; hoạt động của các công ty có vốn góp của Tổng công ty, công tác tái cấu trúc hoạt động và công tác quản trị của Tổng công ty, đặc biệt là quản trị tài chính/vốn/giá thành…Báo cáo cũng đã trình bày đầy đủ về công tác tiết kiệm, tiết giảm chi phí, kế hoạch/chiến lược/ lao động và đào tạo , hoạt động của các tổ chức đoàn thể…, đồng thời cũng đề xuất phương án phân phối lợi nhuận cho năm 2021.
- Số liệu các chỉ tiêu trình bày trong báo cáo phù hợp với Nghị quyết số 39/NQ-KVN ngày 16/04/2021, với BCTC đã được kiểm toán bởi công ty TNHH PwC phát hành.

2) Các báo cáo tài chính năm 2021

- Hệ thống kế toán, các chính sách kế toán áp dụng và việc trình bày tại các BCTC năm 2021 đã kiểm toán của Tổng công ty là phù hợp với chế độ kế toán doanh nghiệp theo Thông tư 200/2014/TT-BTC và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam.
- Các chính sách và phương pháp kế toán được áp dụng nhất quán trong kỳ kế toán.

- Các chỉ tiêu trên Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ được thuyết minh rõ ràng với cơ sở tính toán, số liệu chi tiết đầy đủ. Thuyết minh BCTC hợp nhất cho thấy các chỉ tiêu trên BCTC được xác định hợp lý và phản ánh trung thực tình hình tài chính của Tổng Công ty.
- Các ước tính của Tổng Công ty khi trình bày các BCTC là hợp lý và thận trọng.

3) Báo cáo về công tác quản lý của Hội đồng Quản trị

- Báo cáo đã phản ánh đầy đủ kết quả thực hiện nhiệm vụ quản lý của HĐQT: HĐQT đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản trị, điều hành của mình tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Tổng Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của pháp luật. HĐQT đã thực hiện đầy đủ nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông trong năm 2021. HĐQT bảo đảm Tổng công ty tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Tổng công ty cũng đã cung cấp đầy đủ, kịp thời cho cổ đông tình hình tài chính, kết quả kinh doanh hàng quý thông qua các thông cáo báo chí định kỳ. Các nghị quyết của HĐQT đã được ban hành đúng thẩm quyền của HĐQT, nội dung của các nghị quyết này tuân thủ các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Tổng công ty và các quy định khác của pháp luật.
- HĐQT đã thực hiện tốt vai trò chỉ đạo, giám sát và hỗ trợ Ban điều hành trong việc thực hiện các phương án, kế hoạch kinh doanh nhằm đạt được chỉ tiêu tài chính đề ra trong năm 2021.
- HĐQT luôn đảm bảo Ban kiểm soát có được các thông tin một cách đầy đủ, chính xác, kịp thời để thực thi chức năng kiểm tra, giám sát tính tuân thủ của HĐQT trong hoạt động quản trị, điều hành, thực hiện các quy chế quản lý nội bộ nhằm bảo vệ lợi ích của Tổng công ty và cổ đông.

IV. Kết luận:

Với kết quả thẩm định như trên, Ban kiểm soát có ý kiến như sau:

- Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh: đã phản ánh đầy đủ và hợp lý tình hình sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty và cả các lĩnh vực khác như công tác an toàn, sức khoẻ, môi trường, bảo dưỡng sửa chữa các công trình khí; hoạt động của các công ty có vốn góp của Tổng công ty, công tác tái cấu trúc hoạt động và công tác quản trị của Tổng công ty, công tác quản trị tài chính/vốn/giá thành, công tác nghiên cứu, phát huy sáng kiến cải tiến kỹ thuật và hoạt động của các tổ chức đoàn thể …. Mặc dù năm 2021 tình hình dịch bệnh Covid-19 diễn biến phức tạp, đặc biệt tại các tỉnh thành phía Nam, nhu cầu khí của khách hành giảm mạnh, tuy nhiên lường trước các khó khăn, chủ động trong công tác chuẩn bị, triển khai các giải pháp phù hợp, hiệu quả Tổng Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch lợi nhuận (đạt 124% KH), nộp ngân sách đạt 176% KH. Phương án phân phối lợi nhuận trên

cơ sở kết quả kinh doanh, phù hợp với Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 và các qui định có liên quan.

- Các báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2021 của Tổng công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tổng công ty vào ngày 31/12/2021, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ năm 2021 phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định có liên quan. (Ban kiểm soát đã phát hành riêng báo cáo thẩm định BCTC công ty mẹ và hợp nhất năm 2021 theo qui định).
- Báo cáo kết quả quản lý của HĐQT đã phản ánh đầy đủ, chính xác các hoạt động quản lý của Hội đồng Quản trị trên các lĩnh vực, tuân thủ các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ Tổng Công ty và các văn bản pháp luật có liên quan.

Một số chỉ tiêu chính như sau:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Stt	Chỉ tiêu	31/12/2021	
		Công ty mẹ	Hợp nhất
I	**Tổng tài sản**	**77.006**	**78.768**
1	Tài sản ngắn hạn	49.091	51.395
2	Tài sản dài hạn	27.915	27.373
II	**Tổng nguồn vốn**	**77.006**	**78.768**
1	Nợ phải trả	25.640	26.575
-	*Nợ ngắn hạn*	*15.997*	*16.561*
-	*Nợ dài hạn*	*9.643*	*10.014*
2	Vốn chủ sở hữu	51.366	52.193
III	**Kết quả sản xuất kinh doanh**		
1	Doanh thu thuần	76.572	78.992
2	Giá vốn hàng bán	63.698	65.007
3	Lợi nhuận gộp	12.874	13.986
4	Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	10.773	11.173
5	Lợi nhuận trước thuế	10.796	11.205
6	Lợi nhuận sau thuế	8.593	8.852

Trên đây là kết quả thẩm định của Ban kiểm soát Tổng công ty về các báo cáo (i) kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021; (ii) báo cáo tài chính năm 2021; (iii) báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị Tổng Công ty Khí Việt Nam. Ban kiểm soát kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 các nội dung như trên.

Nơi nhận:
- Như trên;
- Lưu BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Trần Thị Hoàng Anh