

**Báo cáo thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021
và tờ trình lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định (Công ty);

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty và báo cáo tài chính của Công ty TNHH Kiểm toán An Việt ngày 08/02/2022 kiểm toán kết thúc năm tài chính 2021 (đính kèm);

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) báo cáo thẩm định báo cáo tài chính năm 2021 và tờ trình phê duyệt đơn vị kiểm toán năm 2022 như sau:

I. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2021

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính và kỳ kế toán

- Báo cáo tài chính được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND) theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan tại Việt Nam;

- Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ hoạt động của Công ty từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021, biểu mẫu báo cáo thực hiện theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 và hiệu lực từ 01/01/2015 thay thế cho Quyết định 15/BTC.

2. Tình hình tài sản và nguồn vốn năm 2021

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	31/12/2021	31/12/2020
I. TÀI SẢN NGẮN HẠN	78.067.692.210	60.864.017.449
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	5.771.790.091	6.626.343.813
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	23.275.130.941	24.223.418.313
3. Hàng tồn kho	48.416.338.699	28.506.652.669
4. Tài sản ngắn hạn khác	604.432.479	1.507.602.654
II. TÀI SẢN DÀI HẠN	79.860.200.829	90.042.719.612
1. Tài sản cố định	50.431.452.423	53.992.675.927
2. Tài sản dở dang dài hạn	577.615.332	623.069.877
3. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	415.867.237	415.867.237
4. Tài sản dài hạn khác	28.435.265.837	35.011.106.571
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	157.927.893.039	150.906.737.061

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN		
I. NỢ PHẢI TRẢ	126.685.322.103	124.203.128.111
1. Nợ ngắn hạn	116.273.435.762	112.796.410.770
2. Nợ dài hạn	10.411.886.341	11.406.717.341
II. VỐN CHỦ SỞ HỮU	31.242.570.936	26.703.608.950
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	66.666.660.000	66.666.660.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	6.666.660.000	6.666.660.000
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(42.090.749.064)	(46.629.711.050)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	157.927.893.039	150.906.737.061

3. Tình hình kết quả kinh doanh năm 2021

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	NĂM 2021	NĂM 2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.366.171.511.474	913.189.204.560
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	386.385.021	535.161.688
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.365.785.126.453	912.654.042.872
4. Giá vốn hàng bán	1.293.080.521.680	897.318.558.553
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	72.704.604.773	15.335.484.319
6. Doanh thu hoạt động tài chính	13.480.632	12.325.204
7. Chi phí tài chính	833.980.250	4.211.748.408
- Chi phí lãi vay	833.980.250	1.172.625.084
8. Chi phí bán hàng	49.667.949.882	41.034.669.786
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	18.314.977.794	16.882.456.668
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	3.901.177.479	(46.781.065.339)
11. Thu nhập khác	775.034.208	2.479.316.760
12. Chi phí khác	137.249.701	1.268.850.445
13. Lợi nhuận khác	637.784.507	1.210.466.315
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4.538.961.986	(45.570.599.024)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN	4.538.961.986	(45.570.599.024)
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	681	(6.836)

4. Công tác quản lý tài chính, sổ sách, chứng từ

- Số liệu kế toán rõ ràng minh bạch phù hợp với pháp luật về kế toán.
- Thực hiện tốt các chế độ báo cáo thống kê, kê khai quyết toán thuế.

5. Kiến nghị

Ban Kiểm soát đồng ý với các ghi nhận của Công ty kiểm toán độc lập - Công ty TNHH Kiểm toán An Việt đối với Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán của Công ty.

II. Tờ trình lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022

1. Các tiêu thức lựa chọn công ty kiểm toán độc lập

- Công ty hoạt động hợp pháp tại Việt Nam, có kinh nghiệm và uy tín về chất lượng kiểm toán.

- Có mức phí kiểm toán hợp lý phù hợp với chất lượng và phạm vi kiểm toán.

2. Danh sách các Công ty kiểm toán đề xuất

- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

- Công ty TNHH Kiểm toán Vaco.

- Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.

- Công ty kiểm toán khác (*đáp ứng tiêu thức lựa chọn*).

3. Kiến nghị

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định việc chọn Công ty kiểm toán độc lập và giao cho Giám đốc ký hợp đồng cung cấp dịch vụ kiểm toán với công ty kiểm toán độc lập được chọn để thực hiện kiểm toán và soát xét các BCTC năm 2022 của Công ty.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BGĐ (để p/h);
- Lưu: VT, BKS, TĐH.01b.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Trần Đức Hùng

