



**CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU KHÍ
ĐẦU TƯ KHAI THÁC CẢNG PHƯỚC AN**

Số: 163 /TTr-PAP

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

Đồng Nai, ngày 07 tháng 4 năm 2021

TỜ TRÌNH

**V/v Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020
và Phương hướng hoạt động năm 2021**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty

- 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 Điều lệ Công ty Cổ phần Dầu khí Đầu tư Khai thác Cảng Phước An.

Ban kiểm soát Công ty kính trình Đại hội đồng Cổ đông Công ty xem xét phê duyệt Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020 và Phương hướng hoạt động năm 2021 của Công ty như Tài liệu đính kèm.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT PAP;
- Lưu: VT, Hồ sơ BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

BÙI HỮU GIANG



====*====
Số: /BKS-PAP

Đồng Nai, ngày tháng năm 2021

DỰ THẢO

BÁO CÁO

*V/v: 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 2020*

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 tháng 06 năm 2020, có hiệu lực thi hành từ ngày 01 tháng 01 năm 2021.

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*”

Ban Kiểm soát Công ty thực hiện kiểm tra và 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 2020 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 2020 :

Trong năm 2020, thành phần và cơ cấu BKS của PAP không có gì thay đổi. BKS Công ty vẫn có 3 thành viên được Đại Hội đồng cổ đông bầu ra như sau:

- 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 71/2017/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 thù lao, hiện tại BKS đang được hưởng lương do Công ty PAP chi trả được căn cứ theo Quyết định số 181/QĐ-PAP ngày 30/11/2016; Quyết định sửa đổi số 336/QĐ-PAP ngày 01/08/2017 và Quyết định điều chỉnh số 350/QĐ-PAP ngày 20/07/2018 do Hội đồng Quản trị Công ty ban hành.

Về chi phí hoạt động, BKS không phát sinh các khoản chi phí lớn nào ngoài tiền lương.

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.

Hiện tại. Quy chế hoạt động của BKS công ty đã được ban hành từ rất lâu đã không còn phù hợp với hoạt động của BKS trong thời điểm hiện tại, nên BKS đã cùng họp và thảo luận về quy chế tổ chức và hoạt động của BKS sửa đổi để phù hợp hơn trong tình hình mới. BKS đã trình lên Đại hội đồng cổ đông để xem xét thông qua.

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:

a.1. Tình hình quản lý và sử dụng vốn:

Về số lượng và cơ cấu vốn, kết thúc năm 2020, về số lượng và cơ cấu vốn góp của Công ty vẫn chưa có gì thay đổi, BKS ghi nhận số liệu cụ thể như sau:

STT	Tên cổ đông	Vốn đã góp (VND)	Số CP nắm giữ tương ứng (CP)	Tỉ lệ sở hữu so với VDL (%)
1	Công ty TNHH MTV Hoàn Sơn	660.000.000.000	66.000.000	60,00%
2	Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam (PVN)	350.000.000.000	35.000.000	31,82%
3	Cổ đông khác và thể nhân	90.000.000.000	9.000.000	8,18%
	Tổng cộng	1.100.000.000.000	110.000.000	100,00%

Do yêu cầu của việc đền bù GPMB nên từ Quý III công ty đã phải sử dụng số tiền thuộc vốn tự có là 833.5 tỷ đồng và trong Quý IV/2020, PAP đã phải vay ngắn hạn của Công ty TNHH MTV Hoàn Sơn số tiền là 148,63 tỷ để chi trả tiền đền bù GPMB. Việc này đã làm giảm giá trị tài sản ngắn hạn xuống cũng như gia tăng khoản nợ phải trả dẫn đến làm giảm khả năng thanh toán nhanh và ngắn hạn của Công ty.

Tuy nhiên, theo kế hoạch tăng vốn điều lệ thêm 400 tỷ đồng của Công ty, ngày 30/12/2020 UBCKNN đã có công văn số 7664/UBCK-QLCB chấp thuận chủ trương Phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ của PAP. Ngày 4/1/2021 HĐQT Công ty PAP đã ban hành Nghị quyết số 151/NQ-PAP thực hiện phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ cho 10 nhà đầu tư quan tâm (là cá nhân) mua 40.000.000 cổ phiếu, giá chào bán là 10.300 đồng/ cổ phiếu. Với tiến độ thực hiện đặt ra là từ ngày 5/1/2021 đến ngày 5/2/2021 thì các chỉ số về thanh toán nhanh và tức thời của Công ty sẽ sớm trở về mức an toàn.

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 trên Báo cáo Tài chính năm 2020 của Công ty cung cấp BKS ghi nhận các chỉ số tài chính cơ bản như sau:

Chi tiêu				Ghi chú
Hệ số nợ	=	$\frac{\text{Tổng nợ phải trả}}{\text{Tổng Tài sản}}$	= $\frac{165.944.727.015}{1.276.468.839.605}$ = 0,13	Thấp
Khả năng thanh toán tổng quát	=	$\frac{\text{Tổng Tài sản}}{\text{Tổng nợ phải trả}}$	= $\frac{1.276.468.839.605}{165.944.727.015}$ = 7,69	Tốt
Khả năng thanh toán ngắn hạn	=	$\frac{\text{Tổng Tài sản ngắn hạn}}{\text{Tổng Nợ ngắn hạn}}$	= $\frac{53.082.042.684}{165.944.727.015}$ = 0,32	Yếu
Khả năng thanh toán nhanh	=	$\frac{\text{Tổng TSNH - Hàng tồn kho}}{\text{Tổng Nợ ngắn hạn}}$	= $\frac{53.082.042.684}{165.944.727.015}$ = 0,32	Yếu

a.2. *Thẩm định kết quả hoạt động SXKD của Công ty:*

Kết thúc năm 2020, theo số liệu được cung cấp, BKS đã ghi nhận kết quả với các nội dung chính như sau:

Stt	Chi tiêu	Năm 2020	Năm 2019
1	Doanh thu thuần		
2	Giá vốn hàng bán		
3	Lợi nhuận gộp		
4	Doanh thu hoạt động tài chính	28.561.745.323	34.391.743.886
5	Chi phí tài chính	22.175	79.942
6	Chi phí bán hàng		
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	16.671.000.434	16.397.137.009
8	Lợi nhuận thuần	11.890.722.714	17.994.526.935
9	Thu nhập khác	2.072.545.455	
10	Chi phí khác	22.600.000	
11	Lợi nhuận trước thuế	13.940.668.169	17.994.526.935
12	Lợi nhuận sau thuế TNDN	13.940.668.169	17.994.526.935

Tổng giá trị Tài sản /Nguồn vốn : 1.276.468.839.605 đồng

- Giá trị Tài sản ngắn hạn : 53.082.042.684 đồng
- Giá trị Tài sản dài hạn : 1.223.386.796.921 đồng
- Tổng số Nợ phải trả ngắn hạn : 165.944.727.015 đồng

Trong đó phải trả cho các đối tượng :

- + Cty TNHH MTV Hoàn Sơn (gốc vay): 148.631.000.000 đồng
- + Cty TNHH MTV Hoàn Sơn (lãi vay) : 1.703.582.576 đồng
- + Cty TNHH SX TM Lan Phương : 13.345.884.000 đồng
- + Quỹ Khen thưởng phúc lợi : 1.893.168.398 đồng
- + Các đối tượng khác : 371.092.041 đồng

- Tổng số Nợ phải trả dài hạn : 0 đồng

- Tổng số Nợ phải thu ngắn hạn : 5.745.669.716 đồng

Trong đó phải thu của các đối tượng :

- + Cty TNHH Kiên Giang Composite : 3.280.000.000 đồng
- + Cty CP TVTK Căng- Kỹ thuật biển : 734.030.000 đồng
- + Lữ đoàn 550- BTL Quân đoàn 4 : 686.000.000 đồng

- + Cty CP Tư vấn đầu tư IDICO : 552.000.000 đồng
- + Lãi dự thu : 337.725.260 đồng
- + Các đối tượng khác : 155.914.456 đồng
- Tổng số Nợ phải thu dài hạn : 3.861.366.000 đồng
- Trong đó phải thu của các đối tượng :
 - + Cty CP TM và DV Nga Sơn : 3.861.366.000 đồng
- Tiền và t/đương tiền cuối kỳ : 46.752.285.141 đồng.

* Trong đó có 45,12 tỷ đồng là tiền gửi tại Ngân hàng OCEAN Bank.

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

Theo số liệu được cung cấp, kết thúc năm tài chính 2020 tổng giá trị đầu tư lũy kế của dự án là **1.217.411.634.503** đồng.

Về công tác đất đai: Để triển khai thu hồi đất đợt 3 của Dự án, UBND Huyện Nhơn Trạch đã ra 2 quyết định là Quyết định số 1567/QĐ-UBND ngày 29/05/2020 UBND và Quyết định số 3395/QĐ-UBND ngày 03/09/2020 “về việc phê duyệt phương án bồi thường, hỗ trợ do thu hồi đất thực hiện dự án Khu DVHC Phước An do Công ty Cổ phần Dầu khí Đầu tư Khai thác Cảng Phước An làm Chủ đầu tư”, theo đó tổng giá trị bồi thường là **1.369.355.394.000** đồng.

Đến ngày 31/12/2020, Công ty đã chuyển cho Trung tâm phát triển Quỹ đất Huyện Nhơn Trạch số tiền 969,9 tỷ để thực hiện việc chi trả tiền bồi thường GPMB theo các Quyết định đã nêu trên của UBND huyện Nhơn Trạch.

Đến thời điểm kết thúc năm 2020 Công ty vẫn chưa được bàn giao thêm được bất cứ diện tích đất nào của dự án diện tích đất mà Công ty đã nhận được và quản lý vẫn là 238,8 ha.

Tình hình triển khai Phân kỳ 1:

Thực hiện Nghị quyết số 35/NQ-PAP ngày 26/04/2019 của Đại Hội đồng Cổ đông Công ty PAP về nội dung “Điều chỉnh gián tiến độ đầu tư xây dựng Phân kỳ 1 cho phù hợp với tiến độ đầu tư tuyến đường vào Cảng”, hiện tại PAP đã tạm dừng toàn bộ các gói thầu thuộc Phân kỳ 1 của dự án.

Đối với gói thầu XL01, kết thúc năm 2020 nhà thầu thực hiện gói thầu XL01, Liên danh Công ty CP Thương mại và Dịch vụ Nga Sơn và Công ty Cổ phần Núi Hồng, đã thực hiện được khối lượng công việc theo giá trị sổ sách là 24,352 tỷ đồng đã bao gồm cả thuế VAT và thực hiện việc hoàn trả lại số tiền ứng là 568,43 tỷ đồng. Hiện số tiền nhà thầu này vẫn còn tạm ứng là 3,86 tỷ đồng.

Đối với dự án BOT tuyến đường kết nối vào Cảng Phước An, Công ty vẫn tiếp tục nỗ lực bám sát các cơ quan chức năng của tỉnh để phối hợp tìm hiểu thông tin hồ sơ để tham gia thực hiện dự án.

Đối với hoạt động của công ty Cổ phần BOT Đường vào cảng Phước An (PARBOT), thực hiện Nghị quyết số 108/NQ-PAP ngày 28/05/2020 của ĐHĐCĐ về việc “*Thông qua giải thể công ty Cổ phần BOT Đường vào Cảng Phước An- PARBOT*” sau khi thực hiện các thủ tục cần thiết ngày 25/09/2020 Sở KHĐT tỉnh Đồng Nai đã ra Thông báo về việc giải thể của pháp nhân PARBOT.

4. *Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Giám đốc (Tổng giám đốc) và các người điều hành doanh nghiệp khác trong năm 2020:*

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

a.1. *Cơ cấu tổ chức của HĐQT :*

Kết thúc năm tài chính 2020, về số lượng và cơ cấu của HĐQT không có gì thay đổi, theo đó các thành viên cụ thể của HĐQT bao gồm :

- Ông Phạm Hoàn Sơn - Chủ tịch
- Ông Trần Ngọc Dũng - Thành viên
- Ông Đào Minh Tùng - Thành viên
- Ông Hoàng Sỹ Quyết - Thành viên
- Ông Nguyễn Hồng Sơn - Thành viên

a.2. *Cơ cấu tổ chức của Ban Tổng Giám đốc:*

Đầu năm 2020, số lượng thành viên của Ban Tổng Giám đốc có 3 người gồm các ông:

- Ông Hoàng Sỹ Quyết - Tổng Giám đốc Công ty
- Ông Đào Minh Tùng - Phó Tổng Giám đốc
- Ông Trần Ngọc Tôn - Phó Tổng Giám đốc

Tuy nhiên đến Quý III/2020, do thực hiện chủ trương về tái cơ cấu tổ chức và nhân sự của Công ty nên số lượng của Ban Tổng Giám đốc có sự thay đổi, ông Trần Ngọc Tôn, đã có đơn xin nghỉ công tác từ 30/09/2020 nên số lượng Ban TGD chỉ còn 2 thành viên bao gồm:

- Ông Hoàng Sỹ Quyết - Tổng Giám đốc Công ty
- Ông Đào Minh Tùng - Phó Tổng Giám đốc.

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

Trong năm 2020, ngoài phiên làm việc cùng với thời điểm tổ chức ĐHCHĐ thường niên thì HĐQT chỉ có thêm 1 phiên làm việc vào Quý III/2020, theo đó HĐQT đã họp và thảo luận 1 số nội dung và chính sách của Công ty bao gồm:

- Báo cáo tình hình sản SXKD 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ 6 tháng cuối năm.
- Triển khai thực hiện rà phá bom mìn vật nổ cho phần còn lại của Dự án.
- Tái cơ cấu nhân sự Công ty.
- Thanh lý tài sản gồm xe ô tô và ca nô Công ty
- Chào bán riêng lẻ Cổ phiếu cho nhà đầu tư.

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, Giám đốc (Tổng Giám đốc) và các cổ đông.*

Trong năm 2020, sự phối hợp giữa BKS với các thành viên HĐQT và Ban Tổng Giám đốc diễn ra bình thường.

Hiện tại các hoạt động chính của Công ty đều liên quan đến công tác đầu tư xây dựng Dự án Cảng Phước An, nhưng do Công ty đang thực hiện điều chỉnh giảm tiến độ đầu tư xây dựng cho phù hợp với tiến độ đầu tư tuyến đường vào Cảng theo Nghị quyết số 35/NQ-PAP ngày 26/04/2019 của Đại Hội đồng Cổ đông nên hầu như trong năm 2020 Công ty không có hoạt động nào đáng kể ngoài Công tác đất đai nên BKS cũng không có điều kiện tiếp xúc sâu với tất cả các cổ đông, các thành viên HĐQT

B. PHƯƠNG HƯỚNG, KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2021

Trong năm 2021, 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 (ĐHĐCD), 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 2021.
- Kiểm tra đôn đốc việc áp dụng các Nghị quyết của ĐHĐCD 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 2020 và các Quý năm 2021. 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, kết thúc năm 2020, theo số liệu Kế toán được cung cấp, BKS nhận thấy tình trạng thanh khoản của Công ty có sụt giảm rất mạnh so với năm trước đặc biệt là Quý IV/2020. Nguyên nhân là do PAP đang phải thực hiện công tác chi trả tiền đền bù GPMB nên mọi nguồn lực hiện có đang phải đổ dồn cho công việc này dẫn đến các chỉ số thanh toán ngắn hạn bị ảnh hưởng. Tuy nhiên với kế hoạch huy động vốn đã đề ra như đã nêu trên thì các chỉ số thanh toán sẽ sớm được cải thiện nên tạm thời BKS chưa xem đây là rủi ro đối với doanh nghiệp.

Hiện tại, PAP đã dành gần như toàn bộ số tiền đang có để chi trả cho công tác đền bù GPMB, cho nên Quý IV/2020 Kết quả kinh doanh của Công ty đã bị lỗ. Dự kiến trong thời gian sắp tới kết quả SXKD của Công ty sẽ vẫn tiếp tục thua lỗ nên BKS đã khuyến nghị Ban Lãnh đạo Công ty xây dựng phương án sử dụng hiệu quả số diện tích đất đai thu hồi được trong thời gian sớm nhất để tăng hiệu quả SXKD của công ty cũng như đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

Ngày 31/12/2020, Thanh tra của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước đã ra Công văn số 7702/UBCK-TT về việc thông báo vi phạm và xử phạt PAP về các lỗi chậm trễ

trong việc báo cáo UBCK việc “Thay đổi phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán riêng lẻ” và “Báo cáo và công bố thông tin sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán” cũng như chậm trễ trong việc “Đăng ký giao dịch chứng khoán trên TTCK”.

BKS đề nghị Ban lãnh đạo Công ty tăng cường các biện pháp thực hiện kịp thời và sát sao các báo cáo đối với các cơ quan Nhà nước tránh lặp lại các sự việc tương tự.

Trân trọng báo cáo!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận:

- Các cổ đông, HĐQT Công ty;
- Lưu VT/BKS.

Bùi Hữu Giang

