

CTY CP PETEC BÌNH ĐỊNH
BAN KIỂM SOÁT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

-----00000-----

Qui Nhơn, ngày 02 Tháng 05 năm 2024

DỰ THẢO



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2024

Kính thưa Đại hội đồng cổ đông,

Ban kiểm soát (BKS) kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCD) về kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc; thẩm định kết quả hoạt động năm 2023 của Công ty cổ phần PETEC Bình Định (Công ty) như sau:

I. Tình hình tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát

BKS gồm có 3 thành viên, trong đó: cả 03 thành viên đều hoạt động theo cơ chế kiểm nhiệm.

Trong năm qua, BKS tập trung triển khai những nhiệm vụ cơ bản như sau:

- Thường xuyên xem xét, đánh giá các báo cáo về hoạt động SXKD và tình hình tài chính của Công ty;
- Kiểm tra, giám sát việc thực thi các Nghị quyết của ĐHĐCD và HĐQT; việc tuân thủ pháp luật đối với mọi mặt hoạt động của Công ty.

II. Kết quả giám sát hoạt động của thành viên HĐQT và Tổng Giám đốc

1. Hoạt động của HĐQT

- HĐQT làm việc theo nguyên tắc tập thể; các quyết định thuộc thẩm quyền của HĐQT đều được lấy ý kiến các thành viên HĐQT dưới hình thức biểu quyết trực tiếp tại cuộc họp hoặc bằng văn bản và thông qua theo nguyên tắc đa số;

- Lãnh đạo Công ty thực hiện kế hoạch SXKD và các nhiệm vụ trọng tâm mà ĐHĐCD năm 2023 đã giao.

- Tổ chức giám sát Tổng giám đốc và cán bộ quản lý trong việc điều hành, thực thi các nghị quyết, quyết định của ĐHĐCD và HĐQT.

Qua giám sát, BKS nhận thấy HĐQT đã thực hiện đầy đủ quyền hạn, nhiệm vụ được giao trong việc chỉ đạo, quản lý và điều hành Công ty phù hợp với Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và Luật Doanh nghiệp.

2. Hoạt động của Tổng giám đốc

Tổng giám đốc điều hành đã triển khai và thực hiện nghiêm túc nội dung các nghị quyết của ĐHĐCD và HĐQT; thực thi quyền hạn, nhiệm vụ được giao trong việc điều hành mọi mặt hoạt động của Công ty một cách cẩn trọng, tuân thủ đúng pháp luật và các qui định nội bộ của Công ty; đảm bảo sự ổn định về mặt tổ chức, nỗ lực trong việc triển khai và điều hành kết quả kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023.

III. Giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh 2023

Trong năm 2023, hoạt động kinh doanh của Công ty tập trung vào các ngành hàng chính: kinh doanh xăng dầu (bán buôn và bán lẻ), kinh doanh xi măng, kinh doanh thực

Signature

phẩm, kinh doanh vật liệu xây dựng và cho thuê mặt bằng

1. Tổ chức, nhân sự, lao động tiền lương

- Cơ cấu tổ chức của Công ty gồm: HĐQT, BKS, Ban Tổng giám đốc, 1 chi nhánh Công ty ở thành phố Hồ Chí Minh và 4 phòng/bộ phận nghiệp vụ: P.KDXD, P.KDTH, P.DT và TC-HC, P.TCKT, Tiểu ban kiểm soát trực thuộc HĐQT.

- Tổng số lao động của toàn Công ty tại thời điểm 31/12/2023 là: 90 người. Trong đó nhân viên quản lý 18 người

- Quỹ lương thực hiện năm 2023 là: 10.482.776.931 đồng; thu nhập bình quân từ quỹ lương của người lao động là: 10.400.000 đồng/người/tháng.

2. Về hoạt động đầu tư

- Đầu tư tài chính: đến ngày 31/12/2023, tổng giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn khác là: 5.479.064.524 đồng. Công ty trích lập dự phòng đầu tư tài chính đến cuối năm 2023 là: 4.357.592.884 đồng

- Đầu tư XD CB và mua sắm tài sản phục vụ SXKD: 1.008.727.273 đồng

3. Tình hình ký kết HĐKT và quản lý công nợ

- Ký kết hợp đồng kinh tế: Công ty tổ chức ký kết hợp đồng kinh tế đầy đủ với các đại lý xăng dầu, khách hàng xi măng và các khách hàng mua hàng có giá trị lớn (dịch vụ cấp lẻ và bán sỉ) tại CHXD; nội dung hợp đồng phù hợp với các qui định của pháp luật kinh tế.

- Công nợ: Tổng nợ phải thu đến 31/12/2023 là: 316.730.460.183 đồng. (giảm: 25.239.502.176 đồng so với thời điểm 31/12/2022)

Công tác quản lý công nợ tuân thủ theo đúng Quy chế quản lý công nợ hiện hành; việc đối chiếu công nợ tại thời điểm cuối tháng và cuối năm được thực hiện đầy đủ và nghiêm túc; nợ quá hạn đã được trích lập dự phòng đầy đủ theo quy định.

4. Tổ chức hệ thống kế toán

- Công tác tổ chức kế toán của Công ty đáp ứng được yêu cầu nhiệm vụ kinh doanh của Công ty.

- Về sổ sách kế toán: Hình thức kế toán áp dụng ở đây là hình thức kế toán nhật ký chứng từ. Các loại sổ sách được mở và lưu trữ hợp lý. Công tác ghi chép chứng từ ban đầu đảm bảo đúng chế độ.

5. Tình hình báo cáo tài chính và kê khai nộp thuế

- Công ty thực hiện đầy đủ, đúng hạn các nghĩa vụ kê khai thuế và nghĩa vụ liên quan theo đúng quy định hiện hành.

6. Về việc thực hiện hạn mức vay theo Điều lệ và phân cấp của HĐQT

- Số dư nợ ngân hàng ngày 31/12/2023 là: 326.776.879.072 đồng, Tăng 92.977.608.608 đồng, tương ứng tăng 39,8% so với thời điểm 31/12/2022. Việc tăng dư nợ này là phù hợp với quy mô doanh thu tăng lên của năm 2023.

IV. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023

Báo cáo tài chính năm 2023 (từ ngày 01/01/2023 - 31/12/2023) của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC. Sau khi kiểm tra, Ban Kiểm soát thống nhất số liệu quyết toán như sau

1. Các chỉ tiêu về tình hình tài chính

DVT: đồng

TÀI SẢN	31/12/2023	1/1/2023
I. TÀI SẢN NGẮN HẠN	397.264.643.170	396.976.052.314
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	46.684.494.773	19.652.236.169
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	20.500.000.000	19.784.945.217
3. Các khoản phải thu	320.251.919.772	343.950.355.415
<i>Trong đó: dự phòng phải thu khó đòi</i>	<i>(2.496.725.087)</i>	<i>(2.932.625.420)</i>
4. Hàng tồn kho	9.441.813.013	13.301.551.250
5. Tài sản ngắn hạn khác	386.415.612	286.964.263
II. TÀI SẢN DÀI HẠN	30.439.007.322	32.107.274.446
1. Tài sản cố định	27.968.437.551	28.736.801.496
2. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	1.121.471.640	1.083.875.243
<i>Trong đó: dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn</i>	<i>(4.357.592.884)</i>	<i>(4.395.189.281)</i>
3. Tài sản dài hạn khác	1.349.098.131	431.404.252
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	427.703.650.492	429.083.326.760
NGUỒN VỐN		
I. NỢ PHẢI TRẢ	349.814.251.630	357.240.152.243
1. Nợ ngắn hạn	349.814.251.630	357.240.152.243
2. Nợ dài hạn	-	-
II. VỐN CHỦ SỞ HỮU	77.889.398.862	71.843.174.517
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	40.391.470.000	40.391.470.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	(54.000.000)	(54.000.000)
2. Quỹ đầu tư phát triển	17.028.679.974	17.028.679.974
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	20.523.248.888	14.477.024.543
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	427.703.650.492	429.083.326.760

2. Kết quả kinh doanh

DVT: đồng

Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ	1.626.788.198.223
Giá vốn hàng bán	1.577.140.538.418
Lợi nhuận gộp bán hàng và dịch vụ	49.647.659.805
Doanh thu hoạt động tài chính	13.589.610.157
Chi phí hoạt động tài chính	20.390.277.270
Chi phí bán hàng	19.847.844.112
Chi phí QLDN	12.020.859.445
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	10.978.289.135
Lãi khác (thu nhập khác - phí khác)	37.345.640
Tổng lợi nhuận trước thuế	11.015.634.775
Thuế TNDN phải nộp	4.217.355.278
Tổng lợi nhuận sau thuế	6.798.279.497
Lãi cơ bản trên mỗi cổ phần (EPS)	1.683

3. Một số ghi nhận về báo cáo tài chính của Công ty

* Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình tài chính và hiệu quả kinh doanh

CHỈ TIÊU	NĂM 2023
1. Vốn lưu động thuần (NWC)	47,45 tỷ đồng
2. Tỷ số thanh toán	
Khả năng thanh toán tổng quát	1,22
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	1,14

Phan Sa

Khả năng thanh toán nhanh	1,08
Khả năng thanh toán tức thời	0,13
3. Tỷ số cơ cấu tài chính	
3.1. Cơ cấu tài sản:	
Tài sản dài hạn/Tổng TS	7,1
Tài sản ngắn hạn/Tổng TS	92,9
3.2. Cơ cấu nguồn vốn:	
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	81,8
Vốn CSH/Tổng nguồn vốn	18,2
4. Tỷ số về doanh lợi	
4.1. Tỷ suất lợi nhuận/Doanh thu	
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	0,68
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	0,42
4.2. Tỷ suất lợi nhuận/Tổng TS (ROA)	1,6
4.3. Tỷ suất lợi nhuận/Vốn CSH (ROE)	8,7

4. Nhận định, đánh giá kết quả kinh doanh và tài chính năm 2023

- Tổng doanh thu thực hiện là: 1.626,7 tỷ đồng, đạt 108,5% so với kế hoạch doanh thu năm 2023 được ĐHDCD thường niên thông qua.

- Lợi nhuận thực hiện sau thuế là: 6.798,2 tỷ đồng, đạt 65,4% so với kế hoạch lợi nhuận năm 2023 được ĐHDCD thường niên thông qua.

- Tình hình tài chính của Công ty bình thường: khả năng thanh toán nợ được đảm bảo; cơ cấu tài sản (92,9% là tài sản ngắn hạn và 7,1% là tài sản dài hạn) phù hợp với loại hình công ty thương mại; các khoản đầu tư dài hạn đều được tài trợ từ nguồn vốn dài hạn nên khả năng thanh toán được kiểm soát tốt. Tuy nhiên, Công ty cần tập trung tăng cường công tác quản lý nợ và thu hồi nợ, đặc biệt là đối với các khoản nợ tồn đọng quá hạn trên 3 tháng để giảm thiểu chi phí do phải trích lập dự phòng làm giảm lợi nhuận kinh doanh và kiểm soát được rủi ro nhằm đảm bảo an toàn tài chính.

- Tính đến thời điểm 31/12/2023, theo số lượng cổ phiếu hiện tại, giá trị cổ phần theo sổ sách kế toán là 19.284 đồng/CP, so với mệnh giá 10.000 đồng/CP thì vốn của cổ đông đã được bảo toàn và phát triển..

5. Kết quả phân phối lợi nhuận sau thuế

- Kết quả phân phối lợi nhuận năm 2023 đã được Công ty thực hiện đúng theo Nghị quyết ĐHDCD năm 2023 phê duyệt.

- Tình hình lợi nhuận năm 2023 của Công ty đã được tạm phân phối như sau:

1/ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối 2022 chuyển sang	14.477.024.543
2/ Lợi nhuận sau thuế năm 2023	6.798.279.497
3/ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối còn lại	20.523.248.888
4/ Mức trả cổ tức/cổ phần	0 đ/cp/năm
5/ Tỷ suất cổ tức/Giá thị trường	16,8%

Trên đây là báo cáo của BKS về tình hình hoạt động trong năm 2023. Kính trình
ĐHĐCĐ xem xét, thông qua.

CÁC THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



NGUYỄN THỊ TÂM