



Số: /BC-HĐQT-LPG

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2023  
VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024 CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024  
Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam

**I. Hoạt động trong năm 2023 của Hội đồng quản trị**  
1. Hoạt động của Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam (PV GAS LPG) hoàn thành chức năng, nhiệm vụ của mình trong việc chỉ đạo, định hướng, quản trị hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) của PV GAS LPG; giám sát Ban Giám đốc (BGĐ) về việc triển khai thực hiện các Nghị quyết, Quyết định, chỉ đạo của HĐQT, Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ). HĐQT quản lý, điều hành hoạt động SXKD của PV GAS LPG thông qua các quy định quản lý nội bộ, Nghị quyết, Quyết định, văn bản, cuộc họp, các buổi làm việc với BGĐ và các đơn vị về cơ chế, chính sách, sản xuất, kinh doanh, đầu tư xây dựng, tài chính kế toán, tổ chức nhân sự, tái cấu trúc,... Trong năm 2023, HĐQT đã ban hành 20 Nghị quyết, 20 Quyết định và 14 Biên bản họp, tìm giải pháp tháo gỡ các khó khăn, vướng mắc; xem xét các báo cáo, đánh giá của các Đoàn kiểm tra cơ quan cấp trên, của Ban kiểm soát, Kiểm toán nội bộ, của các Đoàn kiểm tra, giám sát nội bộ về hoạt động SXKD của PV GAS LPG, của Giám đốc, của các đơn vị trực thuộc và chỉ đạo thực hiện các kết luận HĐQT, hỗ trợ, phối hợp với BGĐ trong triển khai thực hiện các nhiệm vụ, hoạt động SXKD của PV GAS LPG.

Một số hoạt động của HĐQT:

- Về chiến lược: HĐQT chỉ đạo triển khai Chiến lược phát triển kinh doanh PV GAS LPG giai đoạn 2021-2025, định hướng phát triển kinh doanh đến năm 2035, từng bước hiện thực hóa chiến lược phát triển. Chỉ đạo rà soát, đánh giá tình hình thực hiện Chiến lược giai đoạn 2021-2025 để có các điều chỉnh phù hợp với tình hình thực tế.
- Về quản trị doanh nghiệp: nhằm nâng cao hiệu quả quản trị doanh nghiệp, HĐQT đã chỉ đạo rà soát các quy chế/quy định chưa phù hợp, đã hết hiệu lực để hủy bỏ/thay thế đảm bảo hệ thống kiểm soát nội bộ được cập nhật đầy đủ, từng bước cải thiện, nâng cao hệ thống quản trị nội bộ. Năm 2023, HĐQT đã ban hành các Quy chế liên quan đến việc trả lương, thù lao đối với Người quản lý Công ty; Quy chế trả lương, trả thưởng đối với cán bộ công nhân viên, Quy chế dân chủ, Quy chế quản lý tài chính của các Chi nhánh.
- Về việc thực hiện ủy quyền của ĐHĐCĐ: HĐQT chỉ đạo triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023; đối với việc chấp thuận/thông qua các hợp đồng, giao dịch với người có liên quan: HĐQT đã thực hiện theo ủy quyền của ĐHĐCĐ và thực hiện theo các nội dung đã báo cáo với ĐHĐCĐ tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 ngày 20/4/2023.
- Ngoài ra, phù hợp với phân cấp thẩm quyền, HĐQT còn thực hiện các hoạt động/chương trình khác để chỉ đạo, định hướng, quản trị hoạt động SXKD của PV GAS LPG.

2. Hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị

2.1. Ông Nguyễn Thanh Bình - Chủ tịch HĐQT (đảm nhiệm chức vụ thành viên HĐQT từ ngày 19/02/2021 đến ngày 20/4/2023)

- Thực hiện quyền và nghĩa vụ của Thành viên/Chủ tịch HĐQT theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác.

- Lĩnh vực phụ trách: Chiến lược phát triển Công ty, tổ chức nhân sự, lao động tiền lương, đổi mới, tái cấu trúc Công ty.

- Nhận xét sơ bộ: ông Nguyễn Thanh Bình thực hiện tốt các quyền và nghĩa vụ của Thành viên/Chủ tịch HĐQT theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác; hoàn thành tốt nhiệm vụ do HĐQT phân công về lĩnh vực phụ trách nêu trên.

2.2. Ông Hoàng Việt Dũng - Chủ tịch HĐQT (đảm nhiệm chức vụ thành viên Hội đồng quản trị từ ngày 20/4/2023).

- Thực hiện quyền và nghĩa vụ của Thành viên/Chủ tịch HĐQT theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác.

- Lĩnh vực phụ trách: Chiến lược phát triển Công ty, tổ chức nhân sự, lao động tiền lương, đổi mới, tái cấu trúc Công ty.

- Nhận xét sơ bộ: ông Hoàng Việt Dũng thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Thành viên/Chủ tịch HĐQT theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác; hoàn thành tốt nhiệm vụ do HĐQT phân công về lĩnh vực phụ trách nêu trên.

2.3. Ông Nguyễn Hải Long - thành viên HĐQT (đảm nhiệm chức vụ thành viên HĐQT từ ngày 19/3/2020), Giám đốc.

- Thực hiện quyền và nghĩa vụ của Thành viên theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác (ngoài việc thực hiện quyền và nghĩa vụ của Giám đốc).

- Lĩnh vực phụ trách: công tác tài chính, công tác văn hóa doanh nghiệp, thương hiệu, truyền thông và an sinh xã hội.

- Giám sát hoạt động: bộ máy cơ quan điều hành Công ty.

- Nhận xét sơ bộ: ông Nguyễn Hải Long thực hiện các quyền và nghĩa vụ của thành viên HĐQT theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác. Hoàn thành tốt nhiệm vụ do HĐQT phân công về lĩnh vực phụ trách và giám sát.

2.4. Ông Đoàn Trúc Lâm - thành viên HĐQT (đảm nhiệm chức vụ thành viên HĐQT từ ngày 19/02/2021)

- Thực hiện quyền và nghĩa vụ của Thành viên theo các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác.

- Lĩnh vực phụ trách: công tác đầu tư góp vốn vào doanh nghiệp khác.

- Giám sát hoạt động của Công ty Đầu tư và Kinh doanh tài sản Việt Nam, Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng

- Nhận xét sơ bộ: ông Đoàn Trúc Lâm thực hiện các quyền và nghĩa vụ của thành viên HĐQT theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác. Hoàn thành tốt nhiệm vụ do HĐQT phân công về lĩnh vực phụ trách và giám sát hoạt động các đơn vị nêu trên.

2.5. Ông Trần Anh Khoa - thành viên HĐQT (đảm nhiệm chức vụ thành viên HĐQT từ ngày 19/3/2020).

- Thực hiện quyền và nghĩa vụ của Thành viên theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác.

- Lĩnh vực phụ trách: công tác kinh doanh LPG, dịch vụ, cho thuê hạ tầng.

- Giám sát hoạt động các Chi nhánh.

- Nhận xét sơ bộ: ông Trần Anh Khoa thực hiện đúng quyền và nghĩa vụ của thành viên HĐQT theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác. Hoàn thành tốt nhiệm vụ do HĐQT phân công về lĩnh vực phụ trách và giám sát hoạt động của đơn vị nêu trên.

2.6. Bà Trần Thị Hạnh Thực - thành viên HĐQT độc lập (đảm nhiệm chức vụ thành viên HĐQT từ 27/4/2021)

- Thực hiện quyền và nghĩa vụ của Thành viên theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác.

- Lĩnh vực phụ trách: công tác pháp chế, đầu tư xây dựng, quản lý đấu thầu.

- Giám sát hoạt động: bộ phận kiểm toán nội bộ, dự án đầu tư.

- Nhận xét sơ bộ: bà Trần Thị Hạnh Thực thực hiện đúng các quyền và nghĩa vụ của thành viên HĐQT theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác. Hoàn thành tốt nhiệm vụ do HĐQT phân công về lĩnh vực phụ trách và giám sát hoạt động của các đơn vị nêu trên.

## **II. Đánh giá của thành viên độc lập HĐQT về hoạt động năm 2023 của HĐQT**

Đánh giá tổng thể: năm 2023, HĐQT PV GAS LPG đã hoàn thành nhiệm vụ, quyền và nghĩa vụ của HĐQT theo các quy của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ PV GAS LPG, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định có liên quan khác; minh bạch trong công tác quản trị, thực hiện nhiệm vụ của mình một cách trung thực, cẩn trọng, tạo điều kiện thuận lợi để thành viên độc lập HĐQT thực hiện đầy đủ các quyền và nghĩa vụ của mình.

*(Chi tiết như tại Báo cáo của thành viên độc lập HĐQT về hoạt động của HĐQT năm 2023).*

## **III. Kết quả giám sát việc thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành PV GAS LPG trong năm 2023 của Ban Giám đốc.**

Ban Giám đốc đã quản lý, điều hành PV GAS LPG thực hiện các nhiệm vụ sau:

- Triển khai, chỉ đạo các Phòng chức năng, Đơn vị trực thuộc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định, chỉ đạo của ĐHĐCĐ, HĐQT.

- Quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Công ty trong điều kiện khó khăn chung của thị trường kinh doanh LPG, nhất là sự cạnh tranh ngày càng khốc liệt trong thị trường bán lẻ, Ban Giám đốc Công ty đã thường xuyên chỉ đạo, làm việc với các Phòng chức năng, Đơn vị trực thuộc để triển khai kế hoạch SXKD, tìm giải pháp phù hợp thực hiện kế hoạch SXKD do ĐHĐCĐ, HĐQT giao.

- Quản lý, điều hành hoạt động SXKD theo đúng phân cấp giữa HĐQT và Giám đốc.

- Báo cáo đầy đủ theo quy định trong quá trình triển khai thực hiện các chỉ đạo của HĐQT/ĐHĐCĐ và xin ý kiến chỉ đạo của HĐQT khi phát sinh vấn đề vượt phân cấp thẩm quyền quyết định của Giám đốc.

## **IV. Tổng kết các cuộc họp và các Quyết định của HĐQT**

### **1. Các cuộc họp của HĐQT và khác**

- Năm 2023, HĐQT đã ban hành 14 Biên bản họp để xem xét, chỉ đạo giải quyết các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh, tài chính, tổ chức nhân sự, tái cấu trúc, lao động tiền lương... của PV GAS LPG và các đơn vị trực thuộc. Ngoài ra, phù hợp với quy định của pháp luật, HĐQT còn tổ chức lấy ý kiến của các thành viên HĐQT qua “Phiếu xin ý kiến” để ban hành các Nghị quyết/Quyết định theo thẩm quyền.

- Tổ chức cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên vào ngày 20/4/2023, 100% thành viên HĐQT trực tiếp tham gia cuộc họp ĐHĐCĐ.

- Xem xét các báo cáo, đánh giá của các Đoàn kiểm tra của cơ quan cấp trên, của Ban kiểm soát, Kiểm toán nội bộ, các Đoàn kiểm tra, giám sát nội bộ về hoạt động SXKD của PV GAS LPG và các đơn vị.

- Giám sát BGD trong việc triển khai/ thực hiện các Nghị quyết, Quyết định, chỉ đạo của HĐQT, ĐHĐCĐ về quản lý, điều hành hoạt động SXKD của PV GAS LPG.

- Tham gia các buổi làm việc cùng BGD để tìm giải pháp, tháo gỡ những khó khăn, vướng mắc trong hoạt động SXKD.

## 2. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT

Năm 2023, HĐQT đã ban hành 20 Nghị quyết, 20 Quyết định để quản trị PV GAS LPG đối với những vấn đề thuộc phân cấp, thẩm quyền quyết định của HĐQT; tập trung vào các vấn đề như nêu tại Mục I.1, trong đó có 09 Nghị quyết/Quyết định liên quan đến các vấn đề phải công bố thông tin theo quy định tại Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính.

*Chi tiết như tại Báo cáo số 01/BC-HĐQT-LPG ngày 22/01/2024 về việc “Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2023” đã được công bố thông tin.*

## V. Thù lao, chi phí hoạt động, các lợi ích khác của HĐQT và từng thành viên HĐQT.

- Chi tiết tiền lương, thù lao, thu nhập của từng thành viên Hội đồng quản trị như đã đề cập trong Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2023 và đã đăng trên Website của Công ty.

- Các chi phí hành chính và chi phí liên quan đến hoạt động của HĐQT tuân thủ Quy chế hoạt động của HĐQT, Quy chế quản lý tài chính và các định mức chi tiêu nội bộ của PV GAS LPG.

## VI. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ-LPG ngày 20/4/2023 của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

Năm 2023, Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức năm 2022 bằng tiền cho cổ đông với tỷ lệ là 3%; thực hiện lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập cho báo cáo tài chính năm 2023 là Công ty TNHH PwC (Việt Nam). Đối với kế hoạch SXKD và kế hoạch phân phối lợi nhuận: hoàn thành kế hoạch sản lượng, kế hoạch doanh thu, kế hoạch nộp ngân sách Nhà nước, kế hoạch lợi nhuận còn lại chưa phân phối chuyển qua năm sau. Không hoàn thành: kế hoạch lợi nhuận trước thuế, sau thuế, giải ngân đầu tư xây dựng và mua sắm trang thiết bị, trích lập các quỹ, chia cổ tức.

Giải trình nguyên nhân: năm 2023 giá CP biến động liên tục với biên độ lớn, gây khó khăn trong công tác kiểm soát nguồn hàng. Thị trường kinh doanh trong nước vẫn còn những tồn tại chưa thể khắc phục như: gian lận thương mại, cạnh tranh không lành mạnh. Mức cạnh tranh trên thị trường kinh doanh LPG ngày càng khốc liệt giữa các đơn vị dẫn đến mặt bằng giá cạnh tranh giảm mạnh. Nhiều nhà cung cấp giảm giá rất sâu so với mặt bằng chung ảnh hưởng lớn tới khối khách hàng hiện hữu của Công ty. Năm 2023, PV GAS LPG có 2/5 trạm chiết nạp, 1 Trung tâm sơn sửa kiểm định, 1 tổng kho phía Bắc tạm ngừng hoạt động do hết hạn thuê đất (ngày 18/3/2024 đã có quyết định thu hồi đất của UBND thành phố Hải Phòng). Thị trường tiêu thụ sụt giảm do xu hướng chuyển dịch năng lượng, tại các đô thị người dân chuyển sang dùng bếp điện, bếp từ thay cho bếp gas truyền thống, sản lượng đến từ khối khách hàng HORECA chưa phục hồi do suy thoái kinh tế. Chỉ tiêu giải ngân đầu tư xây dựng và mua sắm trang thiết bị chưa đạt kế hoạch chủ yếu do các dự án tại khu vực phía Nam như dự án Trạm chiết LPG Hậu Giang tỉnh dự kiến giao đất quý 2/2023 nhưng đến nay vẫn chưa bàn giao đất, một số hạng mục cải tạo năm 2023 cũng

đã chuyển sang năm 2024 cho phù hợp với tình hình kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

**VII. Giao dịch giữa Công ty với người có liên quan của Công ty; hoặc giữa Công ty với cổ đông lớn, người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ.**

Năm 2023, HĐQT Công ty đã ban hành 02 Nghị quyết về việc thông qua nội dung chính của hợp đồng ký với người có liên quan (đã được công bố thông tin), gồm:

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày ban hành	Nội dung
1.	18/NQ-HĐQT-LPG	18/9/2023	Chấp thuận các nội dung chính của Hợp đồng thuê chai LPG giữa Tổng công ty Khí Việt Nam-CTCP và Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam.
2.	21/NQ-HĐQT-LPG	27/12/2023	Chấp thuận các nội dung chính của Hợp đồng với người có liên quan (Hợp đồng mua bán LPG, Hợp đồng dịch vụ thuê kho tồn trữ và bơm rót khí đốt hóa lỏng)

(Chi tiết giao dịch giữa Công ty với người có liên quan như tại Báo cáo số 01/BC-HĐQT-LPG ngày 22/01/2024 về việc “Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2023” đã được công bố thông tin).

**VIII. Phương hướng hoạt động năm 2024 của HĐQT**

Năm 2024, PV GAS LPG tiếp tục phải đối diện và giải quyết các vấn đề về: giá dầu biến động thất thường; xu thế chuyển dịch năng lượng; suy giảm nguồn khí trong nước, giá bán thấp, đối thủ mạnh cạnh tranh trong kinh doanh LPG; chi phí bảo dưỡng sửa chữa ngày càng tăng; chi phí đầu tư cao hơn, thủ tục, quy định về đầu tư phức tạp hơn so với trước đây;... Bên cạnh đó tình hình chính trị thế giới vẫn đang diễn biến phức tạp. Vì vậy, để hoàn thành nhiệm vụ, kế hoạch năm 2024, HĐQT xác định những nhiệm vụ chính cần thực hiện như sau:

- Tiếp tục tổ chức bộ máy HĐQT làm việc chuyên nghiệp, hiệu quả, nâng cao tinh thần trách nhiệm, sát sao trong công tác quản trị

- Duy trì các phiên họp định kỳ theo quy định, tổ chức họp bất thường khi cần thiết, linh hoạt áp dụng họp trực tuyến hoặc họp trực tiếp tại văn phòng PV GAS LPG (tùy theo tình hình thực tế để kịp thời chỉ đạo, giải quyết các công việc thuộc thẩm quyền, phân cấp của HĐQT).

- Tiếp tục xem xét, quyết định, chỉ đạo: việc thực hiện Chiến lược, rà soát, đánh giá kết quả thực hiện Chiến lược giai đoạn 2021-2025; xác định các vấn đề, các công việc trong hoạt động SXKD của PV GAS LPG cần được ưu tiên thực hiện; xây dựng, kiến nghị, phê duyệt các vấn đề về cơ chế chính sách; kiểm tra, giám sát BGD thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành PV GAS LPG, thực hiện các chỉ đạo, Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT và các cấp có thẩm quyền; tổ chức thực hiện các ủy quyền của ĐHĐCĐ (nếu có).

- Phối hợp chặt chẽ cùng Ban Giám đốc điều hành triển khai các giải pháp quản trị, kiểm soát và đánh giá kết quả hoạt động cũng như triển khai các giải pháp điều hành kịp thời có hiệu quả đảm bảo đạt được mục tiêu kế hoạch đặt ra

- Chỉ đạo triển khai kế hoạch phát triển nguồn nhân lực để đáp ứng các mục tiêu sản xuất kinh doanh năm 2024.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát nhằm phát hiện kịp thời, đề xuất, cảnh báo, ngăn ngừa rủi ro. Giám sát Ban lãnh đạo Công ty trong công tác quản lý công nợ và thu hồi công nợ.

- Tiếp tục chỉ đạo triển khai công tác mua bán, sáp nhập (M&A) làm cơ sở để tiếp tục gia tăng sản lượng, thị phần LPG trên toàn quốc;

- Tích cực đổi mới, chuyên đổi hoạt động theo cơ chế thị trường, thực hiện các nhóm giải pháp để nâng cao năng lực quản trị, điều hành.

- Tiếp tục triển khai công tác tái cấu trúc giai đoạn 2021-2025 song song với việc điều động, luân chuyển, bổ nhiệm cán bộ một cách phù hợp.

- Đẩy mạnh công tác truyền thông và thương hiệu, tăng cường sức mạnh của thương hiệu để tăng năng lực cạnh tranh.

- Tiếp tục rà soát, sửa đổi, bổ sung và hoàn thiện hệ thống quy định quản lý nội bộ phù hợp với những thay đổi của pháp luật liên quan và của Công ty, đáp ứng nhu cầu hoạt động SXKD, thích ứng với cơ chế thị trường, tạo động lực và nâng cao trách nhiệm từng CBCNV Công ty.

- Làm việc với các cấp có thẩm quyền để giải quyết kịp thời các vướng mắc (nếu có), tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch mà ĐHĐCĐ giao phó.

Mục tiêu phấn đấu năm 2024 của PV GAS LPG: vận hành an toàn, hiệu quả quá trình SXKD; phấn đấu hoàn thành kế hoạch ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 giao: tổng sản lượng LPG đạt 241.796 tấn, tổng doanh thu đạt 4.088,9 tỷ đồng ./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- TV HĐQT, BKS Công ty;
- Lưu VT, HĐQT, K.H.01.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**Hoàng Việt Dũng**

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

*TP. Hồ Chí Minh, ngày tháng 4 năm 2024*

**BÁO CÁO CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP**  
**ĐÁNH GIÁ VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2023**

**1. Hoạt động chung của Hội đồng quản trị**

Hội đồng quản trị (HĐQT) thực hiện đúng các chức năng, nhiệm vụ của HĐQT theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam (PV GAS LPG), Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác để định hướng, chỉ đạo, quản lý hoạt động của PV GAS LPG:

- Chỉ đạo triển khai Chiến lược phát triển kinh doanh PV GAS LPG giai đoạn 2021-2025, định hướng phát triển kinh doanh đến năm 2035; kế hoạch sản xuất kinh doanh (SXKD) năm 2023 năm của PV GAS LPG. Chỉ đạo rà soát, đánh giá tình hình triển khai thực hiện Chiến lược giai đoạn 2021-2025 để xem xét các điều chỉnh phù hợp với tình hình thực tế.

- Chỉ đạo rà soát các Quy chế, Quy định để sửa đổi, ban hành cho phù hợp với những thay đổi của pháp luật liên quan và tình hình thực tế của Công ty. Năm 2023, HĐQT đã ban hành 4 Quy chế, góp phần nâng cao hiệu quả quản trị doanh nghiệp.

- Chỉ đạo việc thực hiện các kiến nghị của các cơ quan cấp trên, cấp có thẩm quyền và giám sát việc triển khai thực hiện các kiến nghị.

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện các chỉ đạo, Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ), HĐQT.

- Thực hiện các quy định do ĐHCĐ ủy quyền cho HĐQT.

**2. Các cuộc họp của HĐQT**

- Năm 2023, HĐQT đã ban hành 14 Biên bản họp. Các cuộc họp của HĐQT được triệu tập theo đúng trình tự, thủ tục tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ PV GAS LPG và Quy chế làm việc của HĐQT. Thông báo mời họp, tài liệu sử dụng trong cuộc họp được kịp thời gửi đến các thành viên HĐQT và Ban kiểm soát (BKS) để nghiên cứu và tham dự họp. Các nội dung trong chương trình nghị sự được các thành viên HĐQT và các thành viên tham dự cuộc họp thảo luận, đánh giá đầy đủ, cẩn trọng, đa chiều để HĐQT đưa ra quyết định, phương hướng, giải pháp phù hợp nhất cho PV GAS LPG và các cổ đông. Biên bản cuộc họp được lập theo diễn biến cuộc họp và đảm bảo hình thức theo quy định.

- HĐQT cũng chủ động tổ chức các cuộc họp với Ban Giám đốc và các Đơn vị để thực hiện chức năng giám sát của HĐQT, cập nhật tình hình và phối hợp cùng Ban Giám đốc giải quyết các khó khăn, vướng mắc trong hoạt động SXKD của PV GAS LPG và các Đơn vị.

**3. Các quyết định của HĐQT**

- Trong năm 2023, HĐQT đã ban hành 20 Nghị quyết, 20 Quyết định đối với các nội dung theo thẩm quyền.

- Các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT được thông qua tại cuộc họp HĐQT hoặc bằng hình thức lấy ý kiến của các thành viên HĐQT khi không nhất thiết phải triệu tập cuộc họp HĐQT hoặc khi cần quyết định gấp; tuân thủ các quy định liên quan, Nghị quyết/Quyết định của ĐHCĐ, mục tiêu, định hướng phát triển và thực tiễn hoạt động của PV GAS LPG.

- Việc công bố các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT được thực hiện theo Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính.

#### **4. Quan hệ công tác giữa HĐQT và Ban Giám đốc**

- HĐQT và Ban Giám đốc (BGĐ) thực hiện các nhiệm vụ theo phân cấp, không chồng chéo, đồng thời luôn phối hợp, hỗ trợ trong việc triển khai các hoạt động của Công ty giúp giảm thiểu các yếu tố bất lợi năm 2023. Luôn tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty.

- Công tác giám sát đối với BGĐ và các Đơn vị cũng được HĐQT duy trì thường xuyên, chặt chẽ, tuân thủ các quy định của pháp luật và của PV GAS LPG thông qua: các buổi làm việc với Ban Giám đốc và các Đơn vị; xem xét các báo cáo, đánh giá của các Đoàn kiểm tra cơ quan cấp trên, của Ban kiểm soát, Kiểm toán nội bộ, của các Đoàn kiểm tra, giám sát nội bộ của PV GAS LPG về hoạt động sản xuất kinh doanh trong toàn PV GAS LPG và chỉ đạo Giám đốc tổ chức thực hiện các kiến nghị của các Đoàn kiểm tra, giám sát, kiểm toán nội bộ.

#### **5. Hoạt động của các thành viên HĐQT**

- HĐQT phân công nhiệm vụ cho từng thành viên HĐQT phụ trách lĩnh vực chuyên môn và giám sát các hoạt động các đơn vị trong toàn Công ty.

- Các thành viên HĐQT thực hiện tốt quyền và nghĩa vụ của thành viên HĐQT theo các quy định của pháp luật, Điều lệ của PV GAS LPG, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định liên quan khác; hợp tác, có tinh thần trách nhiệm, thực hiện đúng chức trách, hoàn thành nhiệm vụ do HĐQT phân công.

#### **❖ Đánh giá tổng thể**

Năm 2023, HĐQT PV GAS LPG đã hoàn thành nhiệm vụ, quyền và nghĩa vụ của HĐQT theo các quy của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ PV GAS LPG, Quy chế làm việc của HĐQT và các quy định có liên quan khác; minh bạch trong công tác quản trị, thực hiện nhiệm vụ của mình một cách trung thực, cẩn trọng, tạo điều kiện thuận lợi để thành viên độc lập HĐQT thực hiện đầy đủ các quyền và nghĩa vụ của mình./.

**THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT**

**Trần Thị Hạnh Thực**





Số: /BKS-LPG

Hà Nội, ngày tháng năm 2024



**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG  
CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023  
VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024**

*Căn cứ thực hiện báo cáo:*

*Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;*

*Điều lệ Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam;*

*Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam;*

*Căn cứ Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ-LPG ngày 20 tháng 04 năm 2023;*

*Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã kiểm toán.*

Thực thi trách nhiệm và quyền hạn quy định trong Điều lệ Công ty, trong năm tài chính 2023 Ban Kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ được giao và báo cáo Đại hội các nội dung như sau:

**I. Hoạt động trong năm 2023 của Ban Kiểm soát:**

**1. Hoạt động của Ban Kiểm soát:**

Ban kiểm soát đã thực hiện tốt chức năng nhiệm vụ của BKS theo quy định tại Điều lệ PV GAS LPG và quy chế hoạt động của BKS, năm 2023 BKS đã tiến hành thực hiện giám sát các hoạt động của Công ty như sau:

**1.1. Công tác kiểm tra giám sát:**

- Giám sát việc tuân thủ Điều lệ tổ chức, hoạt động Công ty và tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành. Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.
- Giám sát việc sửa đổi, hoàn thiện và thực hiện các Quy chế, quy định nội bộ của Công ty và các Chi nhánh.
- Thường xuyên theo dõi tình hình của Công ty qua các Nghị quyết, Chi thị, Quyết định của Công ty.
- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc kiểm tra giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh toàn Công ty, giám sát việc thực hiện Chiến lược bán lẻ, Chiến lược phát triển kinh doanh giai đoạn 2021-2025 của PV GAS LPG, giám sát trong việc quản lý, sử dụng, nguồn vốn, tài sản, nhân lực và các nguồn lực khác của Công ty, nhằm đảm bảo sử dụng hiệu quả, chống thất thoát, lãng phí, tuân thủ đúng quy định, nội quy, quy chế của Công ty và pháp luật.

- Kiểm tra, giám sát đối với Người đại diện phần vốn của Công ty theo Quy chế quản lý vốn của Tổng Công ty đầu tư vào doanh nghiệp khác.
- Giám sát và đánh giá việc thực hiện kế hoạch năm, các dự án đầu tư XD/CB.
- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện các kết luận, kiến nghị của các đoàn kiểm tra của các cơ quan Nhà nước, cơ quan chức năng có thẩm quyền.
- Đánh giá, phân tích các chỉ tiêu tài chính trong năm đảm bảo tính đúng đắn, minh bạch trong các báo cáo.
- Kiểm tra, đánh giá tình hình hoạt động của các Chi nhánh trực thuộc.

### 1.2. *Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023*

Ban Kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 đảm bảo tính đúng đắn, minh bạch và kết quả thẩm định cho thấy:

- Báo cáo tài chính năm 2023 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.
- Các chỉ số tài chính cho thấy tình hình tài chính năm 2023 của Công ty là lành mạnh, khả năng thanh toán nợ đều đảm bảo.
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế, theo các chuẩn mực kế toán ban hành, lập và nộp báo cáo theo đúng quy định của Nhà nước, phản ánh tính đúng đắn và toàn diện hoạt động tài chính của PV GAS LPG; thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ theo đúng quy định hiện hành.
- Trong năm 2023, Công ty đã bảo toàn được vốn chủ sở hữu, thực hiện đầy đủ các biện pháp nhằm bảo toàn vốn gắn liền với hoạt động kinh doanh: Thực hiện đúng chế độ quản lý vốn, tài sản, phân phối lợi nhuận, chế độ quản lý tài chính và chế độ kế toán theo quy định; mua đầy đủ bảo hiểm tài sản theo đúng quy định; trích lập đầy đủ các khoản dự phòng theo quy định: giảm giá hàng tồn kho, dự phòng nợ phải thu khó đòi; dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính.
- Tình hình quản lý tài sản: toàn bộ các tài sản của Công ty đều được quản lý theo đúng quy định của Nhà nước và các quy định nội bộ của Công ty, công tác kiểm kê tài sản được thực hiện đầy đủ, trích khấu hao theo đúng quy định.
- Các chỉ tiêu về lợi nhuận trước thuế, lợi nhuận sau thuế, tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ năm 2023 giảm so với năm 2022 và chưa đạt kế hoạch do khó khăn chung của thị trường và của nền kinh tế.
- Công tác quản lý, kiểm soát và thu hồi công nợ phải thu luôn được duy trì, kiểm soát chặt chẽ. Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng đầy đủ các khoản phải thu khó đòi theo quy định.
- Tổ chức quản lý, lưu trữ chứng từ, sổ sách kế toán đúng quy định.

- Thực hiện báo cáo quản trị đầy đủ theo quy định;
- 1.3. Các cuộc họp của Ban kiểm soát và các quyết định của Ban kiểm soát:
- Trong năm 2023 Ban kiểm soát đã tiến hành 05 cuộc họp ( bằng hình thức họp tập trung và trực tuyến) xem xét, xử lý và quyết định một số nội dung cơ bản như sau:
  - o Lần 1:
    - Tổng kết công tác kiểm tra giám sát năm 2022
    - Xây dựng kế hoạch công việc của từng Kiểm soát viên,
    - Lập kế hoạch kiểm tra giám sát năm 2023 tại các Chi nhánh trực thuộc đơn vị.
    - Đánh giá hoạt động của Ban quý I/2023.
    - Chuẩn bị công tác tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.
    - Thẩm định báo cáo tài chính năm 2022.
  - o Lần 2:
    - Công tác kiểm tra giám sát trong 03 tháng đầu năm 2023 và Triển khai kế hoạch hoạt động của Ban trong Quý II năm 2023.
    - Soát xét Tài liệu tổ chức ĐHĐCĐ thường niên trình ĐHCĐ ( cuối tháng 3/2023).
    - Rà soát tính tuân thủ của các Hợp đồng ký với bên liên quan theo đúng quy định của Điều lệ công ty và Luật doanh nghiệp.
  - o Lần 3:
    - Phân công giám sát việc thực hiện công bố thông tin theo yêu cầu của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP và Thông tư số 96/2020/TT-BTC.
    - Tổng kết công tác kiểm tra Quý I/2023.
    - Triển khai thực hiện kế hoạch hoạt động Quý II/2023.
    - Lập và triển khai kế hoạch hoạt động 6 tháng cuối năm 2023.
    - Soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2023 đã được kiểm toán.
  - o Lần 4:
    - Tổng kết công tác giám sát 9 tháng đầu năm 2023.
    - Giám sát việc thực hiện các kiến nghị của các đoàn kiểm tra nội bộ, các cơ quan quản lý nhà nước.
    - Công tác giám sát 3 tháng cuối năm 2023.
  - o Lần 5:
    - Tổng kết hoạt động của BKS Quý IV/ 2023 và cả năm 2023.
    - Thảo luận báo cáo tổng kết tình hình hoạt động BKS năm 2023

- Tiếp tục giám sát việc thực hiện các kiến nghị của các cơ quan quản lý nhà nước.
- Xây dựng kế hoạch kiểm tra giám sát của Ban trong năm 2024, chi tiết công tác giám sát Quý I/2024.

Ngoài ra, Ban kiểm soát đã tiến hành phân công nhiệm vụ cụ thể tới từng thành viên BKS. Ban kiểm soát thường xuyên họp rút kinh nghiệm và trao đổi các vấn đề phát sinh liên quan chức năng nhiệm vụ của Ban theo quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát đã tham gia và có ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT, họp giao ban công ty, tham gia các cuộc họp của Ban lãnh đạo công ty và các đơn vị trực thuộc.

## **2. Hoạt động của thành viên Ban kiểm soát:**

Trên cơ sở các quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty về tổ chức, quyền hạn, nhiệm vụ trách nhiệm, chế độ làm việc và các mối quan hệ công tác của thành viên BKS.

- Các thành viên BKS có trách nhiệm giải quyết, đề xuất xử lý các vấn đề theo phạm vi công việc được phân công và chịu trách nhiệm trước pháp luật, ĐHĐCĐ, Trưởng ban về ý kiến, tính chính xác, tính pháp lý của số liệu của mình thu thập và báo cáo.
- Chấp hành, bảo đảm tuyệt đối tính bảo mật trong công việc nhiệm vụ được phân công, khi cần phối hợp trao đổi thông tin trong các Phòng, Chi nhánh Công ty.
- Công việc thực tế được phân công có thể được điều chỉnh bổ sung để phù hợp với tình hình thực tế đối với từng thành viên BKS.

Ban kiểm soát đã phân công nhiệm vụ cụ thể tới từng thành viên BKS như sau:

- Bà Trần Thị Kim Phượng – Trưởng Ban Kiểm soát (đảm nhiệm chức vụ Kiểm soát viên/Trưởng Ban Kiểm soát từ ngày 27/04/2022):
  - ✦ Tham dự các cuộc họp của HĐQT Công ty.
  - ✦ Chịu trách nhiệm về công tác tổ chức hoạt động chung của BKS.
  - ✦ Chủ trì xây dựng, sửa đổi bổ sung cập nhật quy chế hoạt động của BKS.
  - ✦ Lập kế hoạch kiểm tra giám sát hàng năm và triển khai thực hiện.
  - ✦ Lập báo cáo Kiểm tra giám sát quý, năm theo quy định.
  - ✦ Tham gia các đoàn kiểm tra giám sát tại các đơn vị khi cần thiết.
  - ✦ Chủ trì thẩm định báo cáo tài chính quý, năm theo quy định.
  - ✦ Thực hiện các công việc khác theo quy định khi ĐHĐCĐ yêu cầu.
  - ✦ Nhận xét sơ bộ: Bà Trần Thị Kim Phượng đã thực hiện quyền và nghĩa vụ của KSV/Trưởng BKS theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của BKS và các quy định có liên quan khác, hoàn thành tốt nhiệm vụ do BKS phân công và kế hoạch giám sát do cấp có thẩm quyền phê duyệt.

- Ông Nguyễn Cao Hưng – Kiểm soát viên (đảm nhiệm chức vụ Kiểm soát viên từ ngày 27/04/2021):
  - ✦ Phối hợp với Trưởng ban làm việc với HĐQT, Ban Giám đốc về các lĩnh vực được phân công. Đề xuất với BKS để BKS có ý kiến với HĐQT/BGD về các vấn đề mà BKS nhận thấy ảnh hưởng đến quyền lợi của Công ty khi thực hiện các hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.
  - ✦ Tham dự các cuộc họp của HĐQT Công ty.
  - ✦ Tham gia các đoàn kiểm tra giám sát tại các đơn vị khi có yêu cầu.
  - ✦ Giám sát việc thực hiện Quy chế, quy trình quản lý nội bộ, Công ty, việc tuân thủ các quy định của pháp luật trong hoạt động kinh doanh đơn vị.
  - ✦ Thực hiện quản lý giám sát hoạt động của Chi nhánh Miền Trung, Chi nhánh Miền Nam.
  - ✦ Thực hiện giám sát công tác tổ chức lao động tiền lương và đầu tư xây dựng của công ty.
  - ✦ Thực hiện các công việc khác khi được phân công và ủy quyền.
  - ✦ Định kỳ hàng quý gửi báo cáo về BKS trước ngày 15 của Quý tiếp theo.
  - ✦ Nhận xét sơ bộ: Ông Nguyễn Cao Hưng đã thực hiện quyền và nghĩa vụ của KSV do Luật Doanh nghiệp, điều lệ công ty quy định và Quy chế hoạt động của BKS. Hoàn thành tốt công việc do BKS phân công và kế hoạch giám sát do cấp có thẩm quyền phê duyệt.
- Ông Mai Đức Thiện – Kiểm soát viên (đảm nhiệm chức vụ Kiểm soát viên từ ngày 16/02/2022):
  - ✦ Phối hợp với Trưởng ban làm việc với HĐQT, Ban Giám đốc về các lĩnh vực được phân công. Đề xuất với BKS để BKS có ý kiến với HĐQT/BGD về các vấn đề mà BKS nhận thấy ảnh hưởng đến quyền lợi của Công ty khi thực hiện các hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.
  - ✦ Tham dự các cuộc họp của HĐQT Công ty.
  - ✦ Tham gia các đoàn kiểm tra giám sát tại các đơn vị khi có yêu cầu.
  - ✦ Thực hiện quản lý giám sát hoạt động của Chi nhánh Miền Bắc, Chi nhánh Tây Bắc.
  - ✦ Giám sát việc thực hiện Quy chế, quy trình quản lý nội bộ của Công ty, việc tuân thủ các quy định của pháp luật trong hoạt động kinh doanh đơn vị.
  - ✦ Thực hiện các công việc khác khi được phân công và ủy quyền.
  - ✦ Nhận xét sơ bộ: Ông Mai Đức Thiện đã thực hiện quyền và nghĩa vụ của KSV do Luật Doanh nghiệp, điều lệ công ty quy định và Quy chế hoạt động của BKS. Hoàn thành tốt công việc do BKS phân công và kế hoạch giám sát do cấp có thẩm quyền phê duyệt.

## II. Kết quả kiểm tra giám sát: Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh qua các chỉ tiêu tài chính

- Các công trình được thực hiện tuân thủ đúng các quy định của Luật Đấu thầu, các quy định về quản lý chất lượng, quản lý chi phí xây dựng công trình. Hiện nay các công trình đã quyết toán vốn đầu tư công trình hoàn thành theo đúng quy định.
- Công ty tổ chức thực hiện hoàn thành kế hoạch bảo dưỡng, sửa chữa định kỳ và kế hoạch bảo hộ lao động, kế hoạch đào tạo, công tác kiểm tra an toàn định kỳ năm 2023.
- Trong công tác quản lý và hạch toán kế toán Công ty đã thực hiện đúng theo quy định của Nhà nước. Kế hoạch tài chính, kế hoạch vốn đầu tư, kế hoạch giá thành đã được lập gắn liền với kế hoạch đầu tư & sản xuất kinh doanh, đảm bảo cho công việc tổ chức và điều hành Công ty thực hiện đúng tiến độ đầu tư và SXKD. Thực hiện nghiêm chỉnh quy chế quản lý tài chính của Công ty không chi sai, chi lãng phí, làm thất thoát tài chính của đơn vị.
- Năm 2023 cơ bản đạt chỉ tiêu kế hoạch theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua ngoại trừ chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế, lợi nhuận sau thuế do các khó khăn chung của thị trường và của nền kinh tế. Ban lãnh đạo công ty đã đẩy mạnh công tác quản trị nội bộ, kiện toàn bộ máy tổ chức và nhân sự theo hướng tinh gọn, hiệu quả; kiểm soát chặt chẽ nguồn hàng và công nợ khách hàng. Kết quả kinh doanh đã được tăng lên, đảm bảo đời sống thu nhập của người lao động.

### Một số chỉ tiêu chính tình hình thực hiện năm 2023:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	% TH/KH
I	Sản lượng	Tấn	219.474	240.290	109,48 %
II	Chỉ tiêu tài chính				
1	Doanh thu	Tỷ đồng	3.962,1	4.441,9	112,11%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	22,6	1,32	5,84%
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	18,1	1,09	6,00%
III	Đầu tư XD và mua sắm trang thiết bị	Tỷ đồng	65,9	30,74	46,65%

## III. Kết quả giám sát việc thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc trong năm 2023:

### 1. Thực hiện nhiệm vụ quản lý điều hành của HĐQT và Ban GD:

### *1.1. Hoạt động của Hội đồng quản trị:*

- HĐQT đã triển khai thực hiện các nội dung của Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ-LPG ngày 20/04/2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.
- HĐQT đã thực hiện tốt vai trò chỉ đạo, giám sát hỗ trợ Ban Giám đốc và các phòng, ban đơn vị điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023. Công ty đã thực hiện đúng chiến lược phát triển hệ thống bán lẻ LPG theo chỉ thị của Công ty ban hành.
- Công tác chỉ đạo của HĐQT mang tính chiến lược với các mục tiêu kế hoạch dài hạn đồng thời chỉ đạo sát sao trong từng thời kỳ báo cáo. Chỉ đạo điều hành dựa trên Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ Công ty và pháp luật có liên quan.
- HĐQT đã ban hành 20 Nghị quyết, 20 Quyết định và 14 Biên bản họp để thông qua các nội dung quan trọng liên quan đến hoạt động SXKD, đầu tư xây dựng, tài chính, tổ chức nhân sự, tái cấu trúc của Công ty và quản trị Công ty đối với những vấn đề thuộc phân cấp, thẩm quyền quyết định của HĐQT.
- Các Nghị quyết của HĐQT đều có sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT; Nghị quyết ban hành được tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT được Ban giám đốc triển khai thực hiện nghiêm túc và kịp thời.

### *1.2 Hoạt động của Ban Giám đốc:*

- Ban Giám đốc đã tăng cường công tác quản lý, đánh giá phân loại và có các biện pháp thu hồi, xử lý với các khoản nợ, hàng tồn kho, tài sản không cần dùng tại đơn vị nhằm giảm thiểu rủi ro, hạn chế bị chiếm dụng vốn ảnh hưởng đến công tác cân đối vốn, dòng tiền phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Ban Giám đốc đã tiếp tục rà soát thường xuyên các dự án đầu tư nhằm đảm bảo việc triển khai dự án được an toàn, chất lượng, phù hợp với tiến độ phê duyệt.
- Ban Giám đốc đã làm việc thường xuyên với các đơn vị để kịp thời chấn chỉnh công tác sản xuất kinh doanh theo định hướng chung, giải quyết kịp thời các khó khăn vướng mắc trong sản xuất kinh doanh và đầu tư của từng đơn vị.
- Ban Giám đốc đã tuân thủ quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của ĐHCĐ, các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT trong công tác quản lý và điều hành.
- Ban Giám đốc đã kiểm soát, sử dụng có hiệu quả các nguồn lực của Công ty.
- Ban Giám đốc đã hỗ trợ, tạo điều kiện tốt nhất để Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

## **2. Báo cáo đánh giá sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Ban GD và các cán bộ quản lý:**

- Trong năm 2023, giữa BKS và HĐQT, BGD Công ty luôn có sự phối hợp chặt chẽ. Ban Kiểm soát đã nhận được sự hỗ trợ rất lớn từ HĐQT và Ban GD. Ban GD và các cán bộ quản lý tại các đơn vị đã tạo điều kiện về cơ sở vật chất cũng như

cung cấp đầy đủ thông tin tài liệu cần thiết cho công tác kiểm tra giám sát của Ban kiểm soát.

- Ban Giám đốc đã phối hợp tích cực với HĐQT thực hiện các giải pháp nhằm xử lý những vấn đề phát sinh, tạo mọi điều kiện thuận lợi nhất cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Ban kiểm soát thực hiện thẩm định báo cáo Tài chính trước khi trình Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông. Báo cáo tổng kết công tác kiểm tra, kiểm soát hàng quý, năm của Ban Kiểm soát đều được gửi tới Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc.

#### **IV. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với các cổ đông:**

Ban kiểm soát đã phối hợp với cổ đông lớn (Tổng Công ty Khí Việt Nam – CTCP) trong hoạt động kiểm tra, giám sát PV GAS LPG đồng thời Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ chế độ báo cáo định kỳ, đột xuất theo yêu cầu của PV GAS. Trong năm 2023 không có yêu cầu của các cổ đông khác đối với Ban kiểm soát.

#### **V. Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023:**

- Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH PwC (Việt Nam) kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023. Báo cáo kiểm toán đúng tiến độ, kịp thời cung cấp thông tin cho cổ đông. Báo cáo kiểm toán đã phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty năm 2023.
- Đã thực hiện việc sửa đổi Điều lệ Công ty.
- Thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đã thông qua.
- Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận theo NQ số 01/NQ-ĐHĐCĐ-LPG ngày 20 tháng 04 năm 2023, và đã chia cổ tức của năm 2022 là 3% vốn điều lệ trong tháng 6/2023.

#### **VI. Việc thực hiện các chỉ tiêu tài chính:**

Năm 2023, Công ty đã cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu tài chính đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 giao, cụ thể: sản lượng đạt 109,48% kế hoạch; doanh thu đạt 112,11% kế hoạch;

Lợi nhuận trước thuế đạt 5,84% kế hoạch, lợi nhuận sau thuế đạt 6,00% kế hoạch. Giải ngân ĐTXD và mua sắm trang thiết bị đạt 46,65%.

#### **VII. Ý kiến đóng góp của BKS:**

Để nâng cao năng lực cạnh tranh, hội nhập, thực hiện Chiến lược phát triển và mục tiêu năm 2024 cũng như trong tương lai của Công ty, Ban kiểm soát có một số ý kiến đóng góp cho công tác quản lý và điều hành kinh doanh như sau:

- Tăng cường kiểm tra giám sát nội bộ việc thực hiện các quy chế, quy trình, quy định theo phân cấp.
- Tiếp tục tăng cường công tác tái cấu trúc theo hướng hiệu quả, phù hợp với điều kiện thực tế, bám sát Chiến lược phát triển của Công ty.



- Tăng cường giám sát hiệu quả vốn đầu tư của PV GAS LPG tại các công ty khác.
- Các cán bộ quản lý có nhiệm vụ xây dựng và theo dõi thực hiện quy chế, định mức, phải thường xuyên có báo cáo đánh giá về tình hình thực hiện cho Ban Giám đốc để kịp thời có biện pháp điều chỉnh cơ chế cho phù hợp với tình hình kinh doanh và có biện pháp chấn chỉnh những đơn vị, bộ phận vi phạm quy chế.
- Tăng cường công tác quản trị nội bộ và kiểm soát nội bộ để cung cấp nhiều thông tin hữu ích cho Ban Lãnh đạo Công ty. Kiểm soát chặt chẽ công nợ và tài sản. Xác định chính xác nhu cầu vốn theo hướng chủ động tài chính, bảo toàn và phát triển vốn.
- Tăng cường kiểm soát công tác giao nhận hàng hóa, điều phối hợp lý nguồn hàng và kho chứa đảm bảo hỗ trợ tốt cho công tác bán hàng.
- Tiếp tục triển khai giám sát các dự án đầu tư.

#### **VIII. Phương hướng hoạt động trong năm 2024:**

Ban Kiểm soát tiếp tục thực hiện chức năng nhiệm vụ của mình nhằm đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông, BKS xây dựng kế hoạch làm việc năm 2024 như sau:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2024. Giám sát việc chấp hành Điều lệ và các quy chế quản lý nội bộ của Công ty, đồng thời rà soát để góp ý chỉnh sửa các văn bản nội bộ của đơn vị phù hợp với các quy định hiện hành của Nhà nước, Điều lệ công ty. Giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 và Chiến lược bán lẻ, Chiến lược phát triển kinh doanh giai đoạn 2021-2025, định hướng phát triển kinh doanh đến năm 2035. Kiểm tra tình hình triển khai thực hành tiết kiệm chống lãng phí, tiết giảm chi phí.
- Kiểm tra giám sát nội bộ các hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.
- Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2024. Phân tích tình hình tài chính, tình hình quản lý và sử dụng vốn, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ của Công ty. Giám sát việc quản lý vốn chủ sở hữu và quản lý phần vốn của Công ty đầu tư vào đơn vị khác.
- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện tái cấu trúc theo hướng tinh gọn, hiệu quả.
- Giám sát đôn đốc việc thực hiện các kiến nghị của các cơ quan quản lý Nhà nước.
- Giám sát việc thực hiện công bố thông tin qua Hệ thống công bố thông tin điện tử của Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và trang thông tin điện tử của Công ty theo đúng quy định hiện hành.
- Theo dõi và giám sát quá trình triển khai và thực hiện, quyết toán các dự án đầu tư xây dựng cơ bản.
- Lập Báo cáo kiểm tra giám sát hàng quý, năm đúng quy định.

#### **IX. Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập năm 2024**

Ban Kiểm soát đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập để kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam trong số các đơn vị kiểm toán hàng đầu hiện nay tại Việt Nam gồm: Công ty TNHH Deloitte Việt

nam, Công ty TNHH Ernst and Young Việt nam, Công ty TNHH Pricewaterhouse Coopers Việt Nam, Công ty TNHH KPMG Việt Nam và đề xuất ĐHĐCĐ ủy quyền cho Giám đốc Công ty quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán cho Báo cáo tài chính năm 2024 với một trong bốn đơn vị kiểm toán nêu trên.

**X. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát:**

Công ty thực hiện việc chi trả thù lao cho thành viên HĐQT và thành viên BKS theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

Chi tiết thù lao của Ban kiểm soát được tổng hợp và trình bày trong Tờ trình thông qua báo cáo tiền lương, thu nhập năm 2023 và kế hoạch năm 2024 của HĐQT, Ban kiểm soát, Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán và Báo cáo thường niên năm 2023 theo quy định.

Các chi phí hành chính, chi phí liên quan phục vụ hoạt động chung của Ban kiểm soát tuân thủ Quy chế hoạt động của BKS, Quy chế quản lý tài chính và các định mức chi tiêu nội bộ của Công ty.

**XI. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa PV GAS LPG và thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan đến đối tượng đó; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch:**

Năm 2023, Công ty có ký các Hợp đồng với cổ đông lớn (Tổng công ty Khí Việt Nam - CTCP) và người có liên quan của Tổng công ty Khí Việt Nam (Chi nhánh Tổng công ty Khí Việt Nam-CTCP-Công ty Kinh doanh sản phẩm khí; Chi nhánh Tổng công ty Khí Việt Nam-CTCP-Công ty chế biến Khí Vũng Tàu). Nghị quyết của HĐQT số 18/NQ-HĐQT-LPG và số 21/NQ-HĐQT-LPG về việc ký hợp đồng với người có liên quan đã được công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật.

Trên đây là báo cáo tình hình hoạt động năm 2023, phương hướng hoạt động chủ yếu của Ban Kiểm soát năm 2024 và đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập báo cáo tài chính năm 2024, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- TV. HĐQT, Ban GD Công ty;
- Lưu BKS, KP.02.

**TM.BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Trần Thị Kim Phượng**

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

Số: /TTr-BKS-LPG



**TỜ TRÌNH**

**Về việc lựa chọn Công ty kiểm toán để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024**

Kính gửi: Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024  
Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam

*Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam;*

*Căn cứ Quy chế quản lý Tài chính của Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam;*

*Căn cứ Quy chế quản lý tài chính của Tổng Công ty Khí Việt Nam – CTCP.*

Liên quan đến việc lựa chọn Đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2024, Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam (PV GAS LPG) kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua các nội dung sau:

**1. Đề xuất công ty kiểm toán độc lập đưa vào danh sách:** Lựa chọn một trong bốn công ty thuộc Big4: Công ty TNHH Deloitte Việt Nam, Công ty TNHH Ernst and Young Việt Nam, Công ty TNHH KPMG Việt Nam và Công ty TNHH PwC Việt Nam, với lý do sau:

- Điều là đơn vị kiểm toán được Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán cho các tổ chức phát hành, tổ chức niêm yết và tổ chức kinh doanh chứng khoán;

- Điều là tổ chức tư vấn, kiểm toán độc lập hợp pháp có quy mô lớn, có nhiều uy tín trong lĩnh vực kiểm toán và đã kiểm toán cho nhiều doanh nghiệp tên tuổi lớn như: Tập đoàn Dầu khí Quốc Gia Việt Nam và các đơn vị thành viên và các tập đoàn lớn tại Việt Nam...;

**2. Đề xuất về tiêu thức lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập:**

Ban Kiểm soát đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập để kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam trong số các đơn vị kiểm toán nêu trên và ủy quyền cho Giám đốc Công ty ký kết hợp đồng cung cấp dịch vụ kiểm toán với Công ty kiểm toán được chọn.

Trân trọng kính trình.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT, BGD, BKS ( để b/c);
- Lưu VT, KP.02.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

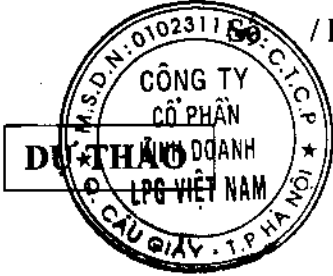
**Trần Thị Kim Phượng**

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG  
CÔNG TY CP KINH DOANH LPG VIỆT NAM  
**BAN KIỂM SOÁT**

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

/ BC – BKS - LPG

Hà Nội, ngày tháng năm 2024



Kính gửi : Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024  
Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam

*Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;*

*Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam;*

*Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam.*

Ban kiểm soát báo cáo kết quả thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023, các báo cáo tài chính năm 2023, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam như sau:

**I. Cơ sở thẩm định:**

- Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 và dự thảo kế hoạch năm 2024, báo cáo tài chính năm 2023, phương án phân phối lợi nhuận năm 2023, dự thảo kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024, Báo cáo hoạt động năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024 của Hội đồng Quản trị.
- Báo cáo tài chính Công ty năm 2023 (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 2023, các báo cáo tài chính năm 2023, báo cáo kết quả hoạt động quản lý, điều hành năm 2023 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam, Ban kiểm soát đã tiến hành:

- Rà soát việc trình bày báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 trên các lĩnh vực hoạt động, sự phù hợp với nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 và các quy định của pháp luật có liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh, dịch vụ của Công ty.
- Đối chiếu các số liệu trong báo cáo với Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ-LPG ngày 20/04/2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, với BCTC đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH PwC (Việt nam).

- Rà soát việc trình bày các BCTC của 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 Công ty trong trình bày BCTC (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 báo cáo 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 Giám đốc về kết quả điều hành sản xuất kinh doanh.

### **III. Kết quả thẩm định:**

#### **1) Tình hình đặc điểm của công ty:**

- Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102311149 ngày 25 tháng 06 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp. Thay đổi mới nhất (lần thứ 19) của Giấy Chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp được cấp ngày 10 tháng 05 năm 2023.
- Vốn điều lệ của Công ty là 365.000.000.000 đồng và được chia thành 36.500.000 cổ phần. Trong đó: Tổng công ty Khí Việt Nam – CTCP sở hữu 18.728.150 cổ phần tương đương 51,31% vốn điều lệ Công ty.
- Để kiện toàn mô hình tổ chức Công ty trên địa bàn cả nước, phù hợp với định hướng của Tổng Công ty về kinh doanh theo lĩnh vực, ngày 26/03/2020 Công ty đã đổi tên thành Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam.
- Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, Công ty có 4 chi nhánh chính như sau:
  - o Chi nhánh Miền Bắc;
  - o Chi nhánh Tây Bắc;
  - o Chi nhánh Miền Trung;
  - o Chi nhánh Miền Nam.
- Một số thay đổi khác: Ngày 20/04/2023 công ty đã tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 và bầu nhân sự Hội đồng quản trị, như sau:
  - + Ông Nguyễn Thanh Bình – Chủ tịch Hội đồng quản trị ( miễn nhiệm chức vụ Chủ tịch HĐQT từ ngày 20/04/2023)
  - + Ông Hoàng Việt Dũng – Chủ tịch Hội đồng quản trị ( đảm nhiệm chức vụ Chủ tịch HĐQT từ ngày 20/04/2023).

## **2) Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023:**

- Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh đã trình bày đầy đủ các lĩnh vực hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty: kinh doanh khí dầu mỏ hóa lỏng (LPG), công tác quản lý hàng hóa, công tác tổ chức hành chính, công tác đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng, công tác tài chính, công tác an toàn, sức khỏe, môi trường, bảo dưỡng sửa chữa các thiết bị kho chứa, trạm chiết nạp LPG và các dịch vụ khác phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh LPG; hoạt động của các công ty có vốn góp của Công ty, công tác tái cấu trúc hoạt động và công tác quản trị của 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/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 2023.
- Số liệu các chỉ tiêu trình bày trong báo cáo phù hợp với Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ-LPG ngày 20/04/2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, với BCTC đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH PwC (Việt Nam) phát hành ngày 28/02/2024.

## **3) Các báo cáo tài chính năm 2023:**

- Hệ thống kế toán, các chính sách kế toán áp dụng và việc trình bày tại các BCTC năm 2023 đã kiểm toán của 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 cho thấy các chỉ tiêu trên BCTC được xác định hợp lý và phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty.
- Các ước tính của Công ty khi trình bày các BCTC là hợp lý và thận trọng.

## **4) 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 Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của pháp luật. HĐQT đã thực hiện các nội dung theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023. HĐQT bảo đảm Công ty tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Công ty cũng đã cung cấp đầy đủ, kịp thời cho cổ đông tình hình tài chính, kết quả kinh doanh hàng quý khi có yêu cầu của cổ đông. 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 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 2023.
- HĐQT luôn bảo đảm 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 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 Công ty và cả các lĩnh vực khác như công tác an toàn, sức khoẻ, môi trường, bảo dưỡng sửa chữa các tổng kho LPG; hoạt động của các công ty có vốn góp của Công ty, công tác tái cấu trúc hoạt động và công tác quản trị của 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.
  - + Năm 2023, Ban Giám đốc Công ty đã có chỉ thị yêu cầu tất cả các đơn vị, bộ phận tiến hành rà soát kế hoạch chi phí và giám sát chặt chẽ trong sản xuất kinh doanh, đảm bảo tiết kiệm và giảm thiểu chi phí.
  - + Doanh thu thực hiện đạt 4.441,9 tỷ đồng đạt 112,11% kế hoạch. Lợi nhuận trước thuế năm 2023 đạt 1,32 tỷ đồng, tương đương 5,84% kế hoạch năm, lợi nhuận sau thuế đạt 1,09 tỷ đồng, tương đương 6,00% kế hoạch năm. Nguyên nhân do: năm 2023 giá CP biến động liên tục với biên độ lớn, gây khó khăn trong công tác kiểm soát nguồn hàng. Thị trường kinh doanh trong nước vẫn còn những tồn tại chưa thể khắc phục như: gian lận thương mại, cạnh tranh không lành mạnh. Mức cạnh tranh trên thị trường kinh doanh LPG ngày càng khốc liệt giữa các đơn vị dẫn đến mặt bằng giá cạnh tranh giảm mạnh. Nhiều nhà cung cấp giảm giá rất sâu so với mặt bằng chung ảnh hưởng lớn tới khối khách hàng hiện hữu của Công ty dẫn đến kết quả lợi nhuận không hoàn thành kế hoạch.
  - + Phương án phân phối lợi nhuận trên cơ sở kết quả kinh doanh, phù hợp với Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và các quy định có liên quan. Tuy nhiên, do chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế, lợi nhuận sau thuế năm 2023 không đạt kế hoạch theo Nghị quyết nên tỷ lệ chia cổ tức bằng tiền năm 2023 là 0%.
  - + Trong năm, Công ty đã tích cực triển khai thực hiện các Dự án đầu tư Trạm nạp phía Nam, tuy nhiên do việc thẩm định các dự án của cơ quan nhà nước

kéo dài, ảnh hưởng đến tiến độ dự án nên công tác giải ngân đầu tư xây dựng và mua sắm trang thiết bị cả năm đạt 30,74 tỷ đồng tương đương 46,65% kế hoạch. Chỉ tiêu giải ngân này chưa đạt kế hoạch chủ yếu do các dự án tại khu vực phía Nam như dự án Trạm chiết LPG Hậu Giang tình dự kiến giao đất quý 2/2023 nhưng đến nay vẫn chưa bàn giao đất để thực hiện dự án dẫn đến việc giải ngân cho đầu tư dự án năm 2023 chưa đạt. Một số hạng mục cải tạo năm 2023 cũng đã chuyển sang năm 2024 cho phù hợp với tình hình kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

- Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty vào ngày 31/12/2023, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ năm 2023 phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định có liên quan. Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc.
- 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 thường niên, Điều lệ Công ty và các văn bản pháp luật có liên quan.
- Trong năm 2023 HĐQT đã ban hành 20 Nghị quyết, 20 Quyết định và 14 Biên bản họp để quản trị Công ty về những vấn đề thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT theo đúng quy định tại Điều lệ Công ty.

**Một số chỉ tiêu chính như sau:**

*Đơn vị tính: đồng Việt Nam*

Stt	Chỉ tiêu	Tại ngày 31 tháng 12 năm	
		2023	2022
<b>I</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>1.799.721.555.871</b>	<b>1.456.656.227.079</b>
1	Tài sản ngắn hạn	1.237.945.539.655	874.028.320.259
2	Tài sản dài hạn	561.776.016.216	582.627.906.820
<b>II</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>1.799.721.555.871</b>	<b>1.456.656.227.079</b>
1	Nợ phải trả	1.316.367.790.243	958.138.862.157
-	Nợ ngắn hạn	1.130.600.701.490	790.280.213.959
-	Nợ dài hạn	185.767.088.753	167.858.648.198
2	Vốn chủ sở hữu	483.353.765.628	498.517.364.922
<b>III</b>	<b>Kết quả sản xuất kinh doanh</b>		
1	Doanh thu	4.381.734.696.137	4.601.402.944.488
2	Giá vốn hàng bán	3.959.702.437.791	4.185.883.383.478



3	Lợi nhuận gộp	422.032.258.346	415.519.561.010
4	Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	1.148.856.966	19.075.385.418
5	Lợi nhuận trước thuế	1.320.589.096	20.625.503.015
6	Lợi nhuận sau thuế	1.086.400.706	16.300.897.680

Năm 2023 là một năm có nhiều biến động lớn ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, trong đó bao gồm cả yếu tố bất khả kháng, yếu tố thị trường cũng như thay đổi trong phạm vi hoạt động của công ty. Công ty đã tiếp tục kiện toàn mô hình tổ chức công ty trên địa bàn cả nước, phù hợp với định hướng của Công ty. Năm 2023, Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức năm 2022 bằng tiền cho cổ đông với tỷ lệ là 3%; thực hiện lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập cho báo cáo tài chính năm 2023 là Công ty TNHH PwC (Việt Nam). Đối với kế hoạch SXKD và kế hoạch phân phối lợi nhuận: hoàn thành kế hoạch sản lượng, kế hoạch doanh thu, kế hoạch nộp ngân sách Nhà nước, kế hoạch lợi nhuận còn lại chưa phân phối chuyển qua năm sau. Không hoàn thành: kế hoạch lợi nhuận trước thuế, sau thuế, giải ngân đầu tư xây dựng và mua sắm trang thiết bị, trích lập các quỹ, chia cổ tức.

Để hoạt động kinh doanh có hiệu quả và tăng trưởng bền vững hơn nữa Công ty cần tập trung quan tâm hơn đến công tác tái cấu trúc, công tác thực hành tiết kiệm, tiết giảm, tối ưu hóa chi phí để tăng cao năng lực cạnh tranh, thích ứng điều kiện thực tế; Điều phối hợp lý nguồn hàng và kho chứa đảm bảo hỗ trợ tốt cho công tác bán hàng; Đẩy mạnh công tác khai thác hiệu quả cơ sở hạ tầng; kiểm soát các chi nhánh bám sát chiến lược bán lẻ; Tăng cường công tác quản lý tài chính, quản lý công nợ không để công nợ quá hạn phát sinh thêm.

Trên đây là kết quả thẩm định của Ban kiểm soát Công ty về các báo cáo(i)kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023; (ii) báo cáo tài chính năm 2023 đã kiểm toán; (iii) báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam. Ban kiểm soát kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 các nội dung như trên .

Trân trọng./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT, GD PV GAS LPG;
- Lưu BKS.KP.01.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Trần Thị Kim Phượng**



TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM-CTCP  
CÔNG TY CỔ PHẦN  
KINH DOANH LPG VIỆT NAM

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

/TTr-HĐQT-LPG

Hà Nội, ngày tháng năm 2024



DỰ THẢO

## TỜ TRÌNH

**thông qua Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần  
từ nguồn vốn chủ sở hữu**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024  
Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam

*Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;*

*Căn cứ Luật chứng khoán 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;*

*Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ ban hành  
Nghị định quy định chi tiết thi hành một số điều của luật chứng khoán;*

*Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt  
Nam*

Hội đồng Quản trị Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam (PV GAS LPG) kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần như sau:

### 1. Mục đích của việc phát hành

PV GAS LPG đã sử dụng 76,13 tỷ đồng từ Quỹ ĐTPT để phục vụ cho các dự án từ 2013 đến nay tuy nhiên từ năm 2014 đến năm 2022 chưa thực hiện giảm Quỹ ĐTPT để chuyển nguồn sang vốn điều lệ. Việc điều chuyển nguồn Quỹ ĐTPT đã sử dụng này sang Vốn điều lệ để là cần thiết để giảm bớt chênh lệch giữa chỉ tiêu Vốn chủ sở hữu và chỉ tiêu vốn điều lệ và phù hợp với các quy định pháp luật.

### 2. Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu

- Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam
- Mã chứng khoán : PVG
- Loại cổ phiếu chào bán : Cổ phiếu phổ thông, không hạn chế chuyển nhượng
- Mệnh giá : 10.000 đồng/cổ phiếu

- Tổng số lượng cổ phiếu : 36.500.000 cổ phiếu đang lưu hành
- Số lượng cổ phiếu quỹ : 0 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành : 3.500.000 cổ phiếu (Bằng chữ: Ba triệu năm trăm ngàn cổ phiếu).
- Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá (dự kiến) : 35.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Ba mươi lăm tỷ đồng).
- Đối tượng phát hành : Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng thực hiện quyền do Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam cấp.
- Phương thức phát hành : Cổ phiếu phát hành cho cổ đông hiện hữu sẽ được phân phối theo phương thức thực hiện quyền.
- Tỷ lệ phát hành : 9,589042%
- Tỷ lệ thực hiện quyền : 100:9,589042 (tại ngày chốt danh sách thực hiện quyền, cổ đông sở hữu 100 cổ phiếu sẽ nhận 9,589042 cổ phiếu mới).
- Nguồn vốn phát hành : Quỹ đầu tư phát triển tại ngày 31/12/2023 căn cứ trên báo cáo tài chính công ty mẹ năm 2023 được kiểm toán của PV GAS LPG.
- Phương án xử lý cổ phiếu lẻ : Số cổ phiếu mỗi cổ đông nhận được sẽ làm tròn xuống đến hàng đơn vị, số cổ phiếu lẻ (phần thập phân) phát sinh do làm tròn xuống đến hàng đơn vị (nếu có) sẽ bị hủy bỏ.
- Hạn chế chuyển nhượng : Cổ phiếu phát hành từ nguồn vốn chủ sở hữu không bị hạn chế chuyển nhượng.
- Thời gian thực hiện dự kiến : Trong năm 2024, sau khi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ra thông báo nhận được đầy đủ hồ sơ Báo cáo phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu.

- Đảm bảo tỷ lệ sở hữu nước : Đợt phát hành không làm thay đổi về tỷ lệ sở hữu ngoài sau đợt phát hành của tất cả các cổ đông do đó cũng không làm thay đổi tỷ lệ sở hữu nước ngoài của cổ phiếu PV GAS LPG tại thời điểm phát hành.

### **3. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị**

- Hoàn chỉnh và quy định chi tiết nội dung phương án phát hành cổ phiếu nêu trên khi cần thiết hoặc theo yêu cầu của Cơ quan có thẩm quyền để đảm bảo đợt phát hành được thành công;
- Chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, các mốc thời gian khác liên quan đến việc triển khai việc phát hành và thực hiện các thủ tục chốt danh sách cổ đông theo quy định;
- Sau khi hoàn tất đợt chào bán cổ phần, thực hiện sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động của PV GAS LPG, thực hiện các thủ tục thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp với Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội theo số vốn điều lệ thực tế tăng thêm;
- Thông qua việc điều chỉnh đăng ký chứng khoán tại Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết bổ sung đối với toàn bộ số lượng cổ phiếu đã được phát hành tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX);
- Tùy từng trường hợp cụ thể, Hội đồng quản trị được ủy quyền lại cho Giám đốc để thực hiện một hoặc một số công việc cụ thể nêu trên;

Kính trình Đại hội xem xét thông qua.

Trân trọng./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- TV HĐQT, BKS Công ty;
- Lưu VT, HĐQT, H.01.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**Hoàng Việt Dũng**



TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM-CTCP  
CÔNG TY CỔ PHẦN  
KINH DOANH LPG VIỆT NAM

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

Số: /TTr - HĐQT - LPG

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

### TỜ TRÌNH

Về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ  
Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam

DỰ THẢO



Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024  
Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam

*Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;*

*Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam.*

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua việc sửa đổi Điều lệ Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam.

*Đính kèm dự thảo Điều lệ Công ty Cổ phần Kinh doanh LPG Việt Nam.*

Hội đồng quản trị PV GAS LPG kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.  
Trân trọng./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- TV HĐQT, BKS;
- Lưu VT. HĐQT. QH 02.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**Hoàng Việt Dũng**