

Biên Hòa, ngày 19 tháng 4 năm 2018

## BÁO CÁO THẨM ĐỊNH HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2017

Căn cứ quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của Ban Kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp 2014; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa;

Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán, Ban Kiểm soát xin báo cáo quá trình thẩm định và kết quả thẩm định hoạt động kinh doanh năm 2017 tại Công ty như sau:

### I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ:

- Tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị (HĐQT), họp giao ban hàng tháng và đưa ra ý kiến góp ý trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của Ban.
- Phối hợp bộ phận kiểm soát nội bộ của Công ty thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động kinh doanh tại các đơn vị trực thuộc.
- Kiểm tra các báo cáo tài chính quý, 6 tháng, 9 tháng, năm 2017.
- Kiểm tra, giám sát tính hợp pháp, trung thực trong quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh; Kiểm tra việc chấp hành quy định của pháp luật về công tác kế toán, tài chính, hoạt động sản xuất kinh doanh và các nội quy, quy chế, điều lệ của Công ty, việc thực hiện nghị quyết, quyết định của HĐQT và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

### II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH:

#### 1. Kết quả hoạt động kinh doanh:

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	KH 2017	TH 2017	% TH/KH	% TH/CK
1	Sản lượng					
	- Xăng dầu	triệu lít	212	200	94%	96%
	- Gas đốt	tấn	3.400	4.419	130%	137%
	- Nhớt	ngàn lít	320	276	86%	92%
2	Doanh thu	tỷ đồng	2.500	2.834	113%	113%
3	Lợi nhuận trước thuế	tỷ đồng	66	67	102%	74%
4	Lợi nhuận sau thuế	tỷ đồng	52	54	104%	75%
5	Tỷ lệ chia cổ tức	%	20	22	110%	100%

Nhìn chung, các chỉ tiêu kinh doanh đều đạt và vượt so với kế hoạch năm 2017 về doanh thu (tăng 13%), lợi nhuận sau thuế (tăng 4%). Tỷ lệ chia cổ tức dự

kiến (theo nghị quyết HĐQT) là 22%, tăng so với nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2017 đã thông qua là 20%.

## 2. Tình hình thực hiện chi phí

STT	PHÂN LOẠI CHI PHÍ	ĐVT	TH 2016	TH 2017	% TH/CK
I	Giá vốn	triệu đồng	2.347.438	2.675.419	114%
II	Tổng chi phí	triệu đồng	102.784	108.656	106%
1	Chi phí bán hàng	triệu đồng	66.042	72.319	110%
2	Chi phí quản lý	triệu đồng	27.693	27.843	101%
3	Chi phí tài chính	triệu đồng	9.049	8.494	94%

- Tỷ lệ tăng giá vốn tương ứng với tỷ lệ tăng doanh thu do giá bán lẻ được điều chỉnh tăng.
- Chi phí bán hàng tăng 10% do trong năm 2017 bị truy thu bổ sung tiền thuê đất giai đoạn 2011-2017 tại TXD Ngã 3 Vũng Tàu gần 1 tỷ đồng; chi phí khuyến mãi tăng để kích thích tiêu dùng; chi phí vận chuyển tăng; phí kiêm đếm, phí chuyển tiền tăng; sửa chữa tăng; tiền thuê đất tăng.
- Chi phí quản lý tương đương với cùng kỳ: Một số khoản mục chi phí được tiết giảm bù đắp cho các khoản tăng về khấu hao, sửa chữa tài sản cố định, giao dịch, phúc lợi.
- Chi phí tài chính thực hiện năm 2017 chủ yếu là chi phí lãi vay. Sau khi loại trừ chi phí trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn trong năm 2016, thì chi phí lãi vay tăng so với cùng kỳ do lãi suất tăng. Tuy nhiên, Công ty sử dụng công cụ tài chính, vận dụng tốt dòng tiền vay tạo nguồn thu nhập tài chính từ đầu tư tài chính ngắn hạn (lợi nhuận thu được từ hoạt động này đạt hơn 3 tỷ đồng).

## 3. Kết quả kinh doanh, tình hình trích lập các quỹ và phân phối lợi nhuận, phân tích các chỉ tiêu tài chính:

CHỈ TIÊU	KH 2017	TH 2017	% TH/KH	TH 2016
Lợi nhuận trước thuế	66.000	67.097	102%	90.776
Lợi nhuận sau thuế	52.000	53.874	104%	72.373
Trích lập các quỹ:	0	9.300		23.035
- Quỹ đầu tư phát triển		6.000		16.000
- Quỹ khen thưởng phúc lợi		3.300		7.035
Tỷ lệ chia cổ tức (dự kiến)	20%	22%	110%	22%
- Chi trả cổ tức		46.956		46.956
LNST chưa PP đến cuối kỳ trước		2.382		-
LNST chưa PP kỳ này	52.000	-		2.382
Chỉ tiêu tài chính				
- Tỷ suất LNST/ Doanh thu	1,86%	1,90%	102%	2,88%
- Tỷ suất LNST/ Vốn điều lệ	24%	25%	104%	34%
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.436	2.370	97%	3.085

(Việc trích lập các quỹ và phân phối lợi nhuận tạm thời được thực hiện theo Nghị quyết HĐQT và sẽ được điều chỉnh sau khi có Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông).

### Kết quả kinh doanh đạt tốt như trên là do các nguyên nhân chủ yếu sau:

- Công ty có ưu thế của thương nhân phân phối, được nhập hàng từ nguồn cung cấp xăng dầu có giá cạnh tranh, thiết lập được mối quan hệ mua bán với các thương nhân phân phối khác.
- Uy tín, thương hiệu xăng dầu Tín Nghĩa sẵn có cùng với việc đầu tư nâng cấp cơ sở vật chất, định dạng thương hiệu, máy móc thiết bị tạo thuận lợi cho hoạt động bán lẻ, công tác tiếp thị tìm thêm khách hàng mới.
- Công ty nhận được sự quan tâm, hỗ trợ từ các doanh nghiệp đầu mối, nhất là công ty STS- là cổ đông của công ty, linh động trong chính sách bán hàng, hạn mức dư nợ và thời gian trả nợ. Thủ lao đại lý trong năm giữ ở mức ổn định.
- Công ty tập trung và có chính sách điều phối hàng hóa trong những đợt điều chỉnh giá, cân đối lượng hàng tồn kho hợp lý góp phần tăng hiệu quả kinh doanh.
- Có kiểm soát chi phí theo mặt hàng: xăng dầu (chi phí đơn vị trên mỗi lít bán buôn, bán lẻ), gas đốt (chi phí đơn vị trên mỗi kg gas công nghiệp, gas dân dụng)...
- Ngoài ra, công tác kiểm soát nội bộ được quan tâm, HĐQT và Ban điều hành kịp thời nắm bắt và chỉ đạo sâu sát, góp phần hạn chế tối đa những rủi ro trong kinh doanh, chấn chỉnh khâu quản lý còn hạn chế.

### Một số nguyên nhân ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh:

- Việc phát triển hệ thống đại lý, tăng sản lượng bán buôn còn gặp nhiều khó khăn do tình hình cạnh tranh ngày càng gay gắt, nhiều đơn vị cung ứng xăng dầu tham gia vào thị trường.
- Sản lượng bán lẻ rất thấp tại một số Trạm xăng dầu nằm ở địa bàn nông thôn, dân cư thưa thớt, không có nhà máy, xí nghiệp; Một số trạm nằm ngay khu vực thi công nút giao thông; Một số nhà xe mua hàng với số lượng lớn đã đầu tư bồn chứa hoặc chuyển sang trạm xăng tư nhân có chính sách và giá cả linh hoạt hơn.
- Mảng kinh doanh gas bị áp lực cạnh tranh không lành mạnh từ các cơ sở chiết nạp lậu ngày càng tinh vi; Các thương nhân đầu mối bán trực tiếp đến tận các cửa hàng với giá cạnh tranh và chính sách vỏn vẹn linh động.
- Việc mở rộng kinh doanh nhót gặp nhiều khó khăn do có nhiều nhà phân phối sản phẩm về nhót và thói quen của người tiêu dùng ngại thay đổi.

### Nhận xét:

Hoạt động kinh doanh của Công ty trong thời gian qua là phù hợp với điều lệ tổ chức hoạt động và các nghị quyết ban hành. Tổ chức bộ máy Công ty ổn định, hầu hết CBNV công ty có tâm huyết, tinh thần trách nhiệm, có năng lực và kinh nghiệm trong công việc chuyên môn.

Tính đến thời điểm kết thúc năm tài chính 2017, Ban Kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động kinh doanh, hoạt động tài chính của Công ty.

#### 4. Công tác khác

##### 4.1 Công tác đầu tư, sửa chữa nâng cấp:

- Đưa Trạm xăng dầu Phước Thành vào hoạt động tháng 3/2017, tổng giá trị tài sản 6,5 tỷ đồng.
- Nhận chuyển nhượng và đưa vào hoạt động Trạm xăng dầu Tín Phát 2 vào đầu T.8/2017, giá trị chuyển nhượng 8,5 tỷ đồng.
- Thoái vốn Công ty CP Bất động sản Thống Nhất với giá chuyển nhượng 1:1.1. Lợi nhuận tài chính từ hoạt động này là 3,755 tỷ đồng.
- Nhận chuyển nhượng quyền sử dụng đất tại xã Tam Phước: Đã thanh toán theo HĐCN số tiền 25,7 tỷ đồng; Và quyền sử dụng đất tại xã Hiệp Hòa: Thời điểm 31/12/2017 đã ký Biên bản thoả thuận và đặt cọc 20 tỷ đồng, tuy nhiên đến thời điểm hiện tại thì biên bản này đã được thanh lý và công ty nhận lại tiền đặt cọc.

##### 4.2 Công tác quản lý nội bộ:

- Giải quyết đầy đủ các chế độ, chính sách cho người lao động, thu nhập bình quân đầu người 9,5 triệu đồng/ người/ tháng.
- Thường xuyên kiểm tra, kiểm soát, đánh giá và kịp thời chấn chỉnh về hoạt động và tính tuân thủ tại các trạm xăng dầu trực thuộc.
- Duy trì tổ chức các lớp đào tạo, huấn luyện nghiệp vụ cho nhân viên bán hàng hàng năm.

##### 4.3 Vốn điều lệ và cổ đông

Tính đến thời điểm 31/12/2017, tình hình vốn và cổ đông như sau:

STT	TÊN CỔ ĐÔNG	SỐ CỔ PHẦN	TỶ LỆ	TĂNG/GIẢM (CP)	VỐN ĐẦU TƯ
1	Tổng Công ty Tín Nghĩa	12.587.944	58,98%		125.879.440.000
2	Cty CP XD & DVHH STS	7.485.316	35,07%		74.853.160.000
3	Cổ đông cá thể (89 CĐ)	1.270.500	5,95%		12.705.000.000
<b>TỔNG CỘNG (91 CĐ)</b>		<b>21.343.760</b>	<b>100%</b>		<b>213.437.600.000</b>

Như vậy, so với thời điểm 31/12/2016, số lượng cổ đông giảm 01 là cổ đông cá thể; vốn điều lệ không đổi.

#### 5. Chi thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát:

Công ty thực hiện chi thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát theo đúng nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017 đã thông qua.

#### 6. Thẩm định kết quả báo cáo kiểm toán độc lập năm 2017:

- Báo cáo tài chính của Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán DFK Việt Nam. Đây là 1 trong 3 đơn vị kiểm toán đã được Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017 thông qua ngày 22/3/2017.

- Số liệu Báo cáo tài chính phản ánh trung thực và hợp lý; Chứng từ, sổ sách kế toán được lập rõ ràng, hạch toán đầy đủ chi phí hoạt động và kết quả kinh doanh trong năm, tuân thủ đúng chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam.
- Trình đại hội chấp thuận thông qua Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty.

### **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ GIÁM SÁT THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT HĐQT, ĐHĐCĐ:**

- HĐQT kết hợp Ban điều hành (Ban Giám đốc) của công ty thực hiện họp thường kỳ ít nhất 01 quý/ lần để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh của công ty, xem xét và quyết định các vấn đề thuộc trách nhiệm và quyền hạn của mình.
- HĐQT đã chỉ đạo kịp thời và giám sát chặt chẽ quá trình hoạt động kinh doanh. Ban Giám đốc công ty đã nghiêm túc thực hiện các quy chế và nghị quyết HĐQT ban hành.
- Trong năm, HĐQT Công ty đã ban hành 10 nghị quyết và 05 quyết định. Nhìn chung, HĐQT và Ban Giám đốc đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông. HĐQT đã bám sát các mục tiêu, nghị quyết Đại hội đồng cổ đông để triển khai nhiệm vụ.

### **IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH:**

- Ban Kiểm soát đã nhận được đầy đủ thông tin về các quyết định của HĐQT.
- Ban Kiểm soát tham gia các cuộc họp HĐQT, họp giao ban hàng tháng và đóng góp ý kiến trong công tác quản trị, điều hành của Công ty.
- Các báo cáo của Ban giám đốc công ty, số liệu và thông tin hoạt động của công ty được công khai minh bạch và đăng tải trên Website Công ty.

### **V. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ:**

#### **1. Kết luận:**

Kết quả kinh doanh năm 2017 nêu trên đã nói lên rằng HĐQT rất quan tâm đến công tác chỉ đạo, lãnh đạo Ban điều hành định hướng thực hiện nhiệm vụ kinh doanh, cơ bản hoàn thành vượt mức chỉ tiêu Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã đề ra, tỷ lệ chia cổ tức dự kiến 22% vượt chỉ tiêu (20%).

#### **2. Kiến nghị:**

- Với nền tảng và năng lực hiện có, đề nghị Công ty tiếp tục duy trì và phát huy nhằm nâng cao hiệu quả kinh doanh hơn nữa và giữ vững thương hiệu xăng dầu Tín Nghĩa. Đồng thời chú trọng công tác đào tạo đội ngũ cán bộ chủ chốt, đội ngũ nhân viên chuyên nghiệp.
- HĐQT tiếp tục chỉ đạo Ban điều hành xây dựng chiến lược phát triển kinh doanh các mặt hàng nhớt, gas... thành một đơn vị độc lập.
- Duy trì công tác kiểm tra, kiểm soát nội bộ; Công tác kiểm soát nguồn vốn đầu tư tại các công ty liên doanh, liên kết...

Kính thưa quý đại biểu,  
Ban Kiểm soát vừa thông qua các nội dung công tác kiểm soát quá trình hoạt động  
sản xuất kinh doanh của Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa trong năm 2017, xin báo  
 cáo trước đại hội.  
Kính chúc sức khỏe quý vị đại biểu, chúc đại hội thành công tốt đẹp.

**T/M BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**LÊ KIM THẢO**