

Số: 374/BC- KSV

Ninh Thuận, ngày 13 tháng 10 năm 2023

**BÁO CÁO**  
**Hoạt động Kiểm soát viên quý 3 năm 2023**

Thực hiện Kế hoạch kiểm soát năm 2023 của Kiểm soát viên Công ty TNHH một thành viên Xổ số Kiến thiết Ninh Thuận đã được UBND tỉnh phê duyệt,

Kiểm soát viên Công ty TNHH một thành viên Xổ số Kiến thiết Ninh Thuận báo cáo kết quả hoạt động công tác quý 3 năm 2023 như sau:

1/ Báo cáo tài chính bán niên (6 tháng đầu năm) của Công ty, Kiểm soát xin báo cáo kết quả thẩm tra như sau:

- Các báo cáo tài chính của Công ty được lập một cách hợp lý, phản ánh tình hình tài chính của Công ty, tuân thủ các chuẩn mực (Chuẩn mực kế toán số 27: Báo cáo tài chính giữa niên độ, Chuẩn mực kế toán số 21 Trình bày báo cáo tài chính...), chế độ kế toán doanh nghiệp Xổ số kiến thiết hiện hành và các quy định pháp lý khác. Các chỉ tiêu cơ bản:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	31/12/2022	Q1+2/2023
<b>I</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>	<b>%</b>		
1	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	"	4,17%	4,10%
2	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	"	95,83%	95,90%
<b>II</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>	<b>%</b>		
1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn CSH	"	65,57%	61,07%
2	Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	"	60,03%	62,11%
<b>III</b>	<b>Chỉ số khả năng thanh toán</b>	<b>Lần</b>		
1	Khả năng thanh toán nhanh	"	2,36	2,50
2	Khả năng thanh toán hiện hành (nợ đến hạn)	"	2,40	2,53
<b>IV</b>	<b>Tỷ suất lợi nhuận</b>	<b>%</b>		
1	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /Tổng tài sản bq (ROA)	"	13,91%	0,94%
2	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /Doanh thu thuần (ROS)	"	6,24%	0,73%
3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /Vốn chủ sở hữu bq (ROE)	"	21,81%	1,54%

Qua số liệu trên cho thấy tình hình kinh doanh 6 tháng đầu năm tốt. Doanh thu thuần (đã trừ thuế GTGT; TTĐB) : 150,477 tỷ đồng, đạt 117% cùng kỳ năm trước và đạt 60,71% kế hoạch năm được giao.

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu bq (ROE): 1,54% (kế hoạch cả năm được giao là 20,84%). Tỷ suất này thấp do tỷ lệ trả thưởng 6 tháng đầu năm cao trên 50% doanh thu (102,394 tỷ/171,904 tỷ đồng, bằng 59,56%).

Khả năng thanh toán nợ đến hạn 2,53 lần (kế hoạch được giao >1) : khả năng thanh toán tốt.

Nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu cao (61,01%) chủ yếu do số dư trích lập dự phòng rủi ro trả thưởng năm 2022 chuyển sang lớn (28,150 tỷ đồng).

## 2/ Hoạt động sản xuất kinh doanh quý 3 của công ty:

Từ đầu năm đến nay hoạt động kinh doanh của Công ty đạt hiệu quả tốt, tỷ lệ trả thưởng giảm so với 6 tháng đầu năm và nhỏ hơn 50% doanh thu nên lợi nhuận đạt tương đối cao.

- Việc triển khai thực hiện điều lệ Công ty: Bộ máy viên chức quản lý và người lao động của Công ty đã tuân thủ đúng các nhiệm vụ, quyền hạn được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty;

- Tình hình kinh doanh tiêu thụ vé số: Doanh thu thuần quý 3 ước đạt 67 tỷ đồng. Doanh thu thuần 9 tháng ước đạt 217,50 tỷ đồng/247,811 tỷ đồng, đạt 87,77% kế hoạch năm;

- Lương thực hiện 9 tháng của người lao động chỉ đảm bảo trong phạm vi được duyệt năm 2023 và trên cơ sở tình hình kinh doanh thực tế của Công ty.

\* Căn cứ tình hình thực tế hoạt động của doanh nghiệp 9 tháng năm 2023, đề nghị Công ty tiếp tục sửa đổi-bổ sung, xây dựng mới những quy định, quy chế nội bộ theo các quy định của pháp luật hiện hành và phù hợp với hoạt động của công ty (như Quy chế chi tiêu nội bộ: như số lần mời cơm 1 đoàn khách khi tới công ty và chi lưu trú của khách; Quy chế lựa chọn nhà thầu; Quy chế tuyển dụng ...) để đạt được hiệu quả kinh doanh cao nhất, qua đó làm cơ sở để kiểm tra, giám sát của Kiểm soát viên.

## 3/ Các hoạt động của Kiểm soát viên :

Trong quý, Kiểm soát viên đã thực hiện và tiến hành các hoạt động theo Quy chế Kiểm soát viên; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cũng như tuân thủ các quy định khác của Pháp luật.

- Thực hiện giám sát các hoạt động, tuân thủ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty đối với Chủ tịch, Giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty.

- Thực hiện xem xét kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Tham dự các cuộc họp Người quản lý, cán bộ chủ chốt; họp giao ban hàng tháng của Công ty khi được mời.

- Xem xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm; thẩm định phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2023.

## 4. Phương hướng hoạt động quý 4/2023:



- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo Quy chế Kiểm soát viên và kế hoạch hoạt động đã xây dựng;

- Kiểm tra về tình hình công nợ của Công ty;
- Xem xét Báo cáo tài chính quý III/2023;
- Công tác quản lý, điều hành của Chủ tịch, Giám đốc Công ty năm 2023.

5. Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, kiểm soát viên tại Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên Xổ số kiến thiết Ninh Thuận ban hành kèm Quyết định số 336/QĐ-UBND ngày 23/6/2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh Ninh Thuận:

- Đề nghị Công ty phối hợp cung cấp thông tin đến Kiểm soát viên theo quy định tại khoản 3,4 điều 14 của Quy chế (bao gồm các hợp đồng kinh tế đã ký kết với đối tác, đại lý) để có cơ sở lập kế hoạch giám sát và giám sát theo quy định.

- Thống nhất phân công Kiểm soát viên kiêm nhiệm (Bà Hán Thị Hồng Ngân) thực hiện nghĩa vụ của Kiểm soát viên theo quy định tại mục d Điều 8 và khoản 2 Điều 10 của Quy chế. Thời gian: bắt đầu từ quý 4/2023 đến khi có phân công mới.

Trên đây là báo cáo hoạt động quý 3/2023 của Kiểm soát viên Công ty TNHH một thành viên Xổ số Kiến thiết Ninh Thuận./.

**Nơi nhận:**

- UBND tỉnh; | báo
- Sở Tài chính; | cáo
- Chủ tịch Cty;
- Giám đốc Cty;
- Lưu: VT, KSV.



**Võ Ngọc Nam**

