

Số: 262/BC- KSV

Ninh Thuận, ngày tháng 7 năm 2023

BÁO CÁO
Hoạt động Kiểm soát viên quý 2 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 2 năm 2023 như sau:

1/ 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.

- Kiểm tra, kiểm soát về đảm bảo nghĩa vụ thanh toán của đại lý; Việc ký kết Hợp đồng Đại lý năm 2023; Xem xét Báo cáo tài chính quý 1/2023.

2/ Báo cáo tài chính quý 1 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 trung thực và hợp lý, phản ánh đúng đắn tình hình tài chính của Công ty, tuân thủ các chuẩn mực, 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	Q1/2023
I	Cơ cấu tài sản	%	
1	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	"	4,11%
2	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	"	95,89%
II	Cơ cấu nguồn vốn	%	
1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	"	58,88%
2	Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	"	62,94%
III	Chỉ số khả năng thanh toán	Lần	

1	Khả năng thanh toán nhanh	"	2,56
2	Khả năng thanh toán hiện hành	"	2,59
IV	Tỷ suất lợi nhuận	%	
1	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bq (ROA)	"	2,76%
2	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần (ROS)	"	3,91%
3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu bq (ROE)	"	4,59%

Qua số liệu báo cáo tài chính quý 1, cho thấy tình hình kinh doanh của Công ty như sau:

Doanh thu quý 1 đạt 83,551 tỷ đồng, bằng 33,72% so với kế hoạch và đạt 129,59% so với cùng kỳ năm trước.

Lợi nhuận quý 1 đạt 3,27 tỷ đồng, bằng 21,75% so với kế hoạch và đạt 119,28% so với cùng kỳ năm trước.

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu bq (ROE): 4,59% (kế hoạch cả năm được giao là 20,84%), tỷ lệ này thấp do tỷ lệ trả thưởng trong quý cao: 51,2% doanh thu (kế hoạch bằng 50% doanh thu).

Khả năng thanh toán nợ đến hạn 2,59 lần : khả năng thanh toán cao (kế hoạch được giao >1).

Nợ phải trả /vốn chủ sở hữu cao (58,88%) chủ yếu do số trích lập dự phòng trả thưởng năm trước chuyển sang chiếm 64% tổng nợ phải trả (28,151 tỷ đồng/43,869 tỷ đồng)

3/ Công tác kiểm tra, giám sát quý 2:

Chủ tịch Công ty và Giám đốc đã tập trung lãnh đạo, chỉ đạo thường xuyên công hoạt động kinh doanh của công ty .Trong quá trình hoạt động, đã có những điều chỉnh kịp thời và phù hợp nhằm giữ vững thị phần, giảm thiểu rủi ro. Cân đối tài chính tốt. Đã ban hành quy chế chi tiêu nội bộ mới theo hướng rõ ràng, minh bạch hơn với nội dung chi đảm bảo tuân thủ các quy định chi tiêu tài chính hiện hành.

- Việc thực hiện tuân thủ điều lệ Công ty: Bộ máy viện 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: Trong quý 2, việc phát hành, tiêu thụ vé số đạt kết quả tốt. Doanh thu thuần quý 2/2023 đạt 66,74 tỷ đồng. Tính chung, doanh số 6 tháng đầu năm đạt khoảng 150,044 tỷ đồng/247,811 tỷ đồng, bằng 60,54.% kế hoạch năm và 117,32% cùng kỳ năm trước.

- Việc ký kết Hợp đồng Đại lý năm 2023: Trong 6 tháng đầu năm 2023 không phát sinh thêm đại lý mới. Công ty đã ký với 82 đại lý trong khu vực.

Qua kiểm tra, đề nghị công ty tiếp tục rà soát lại nội dung các Hợp đồng đã ký để đảm bảo đúng yêu cầu của Bộ Tài chính tại mục 1.4 khoản 1 công văn số 10529/BTC-TCNH ngày 31/8/2020 của Bộ Tài chính “V/v chấp hành quy định của pháp luật trong hoạt động kinh doanh xổ số. Thực hiện ký phụ lục hợp đồng với các

đại lý trước khi có sự tăng, giảm lượng vé số giao đại lý bán so với lượng vé đã ký hợp đồng.

- Về đảm bảo nghĩa vụ thanh toán: Mức bảo đảm nghĩa vụ thanh toán đang được công ty cải thiện tốt hơn (bao gồm cả với số vé đại lý xổ số đã xác định được là đã bán được trong kỳ). Công ty tiếp tục tổ chức thực hiện theo yêu cầu của Bộ Tài chính tại mục 2.4 khoản 1 công văn số 10529/BTC-TCNH ngày 31/8/2020 của Bộ Tài chính “V/v chấp hành quy định của pháp luật trong hoạt động kinh doanh xổ số. Tính đến 31/5/2023, tổng mức đảm bảo của các đại lý là 25,219 tỷ đồng, trong đó: 7,957 tỷ đồng đảm bảo sau khi bán.

- Công ty đang tổ chức soạn thảo đề ban hành quy định về lựa chọn nhà thầu, qua đó làm căn cứ kiểm soát việc lựa chọn nhà thầu khi mua sắm nhằm duy trì hoạt động thường xuyên của đơn vị. Việc này được quy định tại Luật đấu thầu và được sửa đổi tại Luật đầu tư theo phương thức đối tác công tư (Luật có hiệu lực thi hành từ ngày 01 tháng 01 năm 2021): **Điều 99. Sửa đổi, bổ sung các luật có liên quan.**

4. Phương hướng hoạt động quý 3/2023:

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo kế hoạch hoạt động đã xây dựng;

- Xem xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2023.

Trên đây là báo cáo hoạt động quý 2/2023 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

