

BÁO CÁO GIÁM SÁT TÀI CHÍNH NĂM 2021

Đơn vị được giám sát: Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Lai Châu

(Kèm theo Báo số: /BC-UBND ngày /5/2022 của UBND tỉnh Lai Châu)

1. Bảo toàn và phát triển vốn nhà nước

a) Vốn chủ sở hữu: 25.676 triệu đồng.

b) Tổng tài sản: 44.701 triệu đồng.

c) Lợi nhuận sau thuế: 3.259 triệu đồng.

d) Hiệu quả sử dụng vốn:

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu (ROE): 12,7%.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA): 7,3%.

2. Tình hình quản lý, sử dụng vốn và tài sản nhà nước

a) Tình hình đầu tư dự án đầu tư, gồm: Nguồn vốn huy động, tiến độ thực hiện dự án đầu tư, tiến độ giải ngân vốn đầu tư: Không.

b) Hoạt động đầu tư vốn ra ngoài doanh nghiệp: Không.

c) Tình hình huy động và sử dụng vốn huy động: Trong năm không phát hành trái phiếu, không vay các tổ chức tín dụng cũng như không vay các tổ chức và cá nhân khác.

d) Tình hình quản lý tài sản, nợ phải thu, nợ phải trả, khả năng thanh toán nợ, hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu:

- Công ty đã thực hiện quản lý và sử dụng tài sản theo quy định; việc mua sắm và trích khấu hao TSCĐ cơ bản đảm bảo quy định.

- Việc ban hành Quy chế quản lý nợ tại doanh nghiệp: Công ty đã ban hành quy chế quản lý nợ tại Quyết định số 93/QĐ-XSKT ngày 26/4/2021 của Giám đốc Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Lai Châu.

- Về tình hình công nợ phải thu đến kỳ báo cáo:

+ Nợ phải thu đến 31/12/2021 là 1.966 triệu đồng, trong đó phải thu của khách hàng là 197,9 triệu đồng; các khoản phải thu khác là 1.768 triệu đồng (không có nợ phải thu khó đòi).

+ Nợ phải trả đến 31/12/2021 là 19.025 triệu đồng, trong đó nợ ngắn hạn 18.300 triệu đồng (*phải trả người bán 86 triệu đồng, người mua trả tiền trước 2.534 triệu đồng, thuế và các khoản phải nộp ngân sách 2.382 triệu đồng, trả người lao động 863 triệu đồng, dự phòng rủi ro 11.060 triệu đồng, quỹ khen thưởng phúc lợi 1.340 triệu đồng, các khoản phải trả phải nộp khác 35 triệu đồng*); nợ dài hạn 725 triệu đồng; không có nợ quá hạn.

+ Khả năng thanh toán nợ đến hạn = Tài sản ngắn hạn (mã 100)/Nợ ngắn hạn (mã 310) = 35.805 triệu đồng/18.300 triệu đồng = 1,96 lần.

+ Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu: 0,74 lần.

3. Tình hình sản xuất kinh doanh và tài chính của doanh nghiệp

a) Các chỉ tiêu tài chính:

- Tổng doanh thu: 105.421 triệu đồng (doanh thu kinh doanh xỏ số 104.360 triệu đồng, doanh thu hoạt động tài chính 1.058 triệu đồng, thu nhập khác 2,7 triệu đồng); doanh thu từ hoạt động kinh doanh xỏ số 104.360 triệu đồng tăng 3,7% so với cùng kỳ năm trước.

- Tổng chi phí: 87.563 triệu đồng, tăng 2,6% so với cùng kỳ năm trước, bao gồm:

+ Chi phí kinh doanh xỏ số 75.911 triệu đồng, tăng 2,3% so với năm 2020.

+ Chi phí quản lý 11.652 triệu đồng, tăng 5,5% so với năm 2020.

b) Hiệu quả hoạt động của doanh nghiệp:

- Tỷ suất lợi nhuận thực hiện/vốn chủ sở hữu: 15%.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu (ROE): 12,69%.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA): 7,3%.

c) Tình hình thực hiện sản phẩm dịch vụ công ích: Không.

d) Tình hình lưu chuyển tiền tệ trong kỳ báo cáo:

- Luồng tiền vào 110.807 triệu đồng, bao gồm: Thu từ bán hàng và cung cấp dịch vụ 88.485 triệu đồng (*trong đó Xỏ số Lô tô 81.198 triệu đồng, xỏ số truyền thống 6.818 triệu đồng, xỏ số bóc 173 triệu đồng*), thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh 5.097 triệu đồng; rút tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn 17.000 triệu đồng, thu lãi tiền gửi ngân hàng 226 triệu đồng.

- Luồng tiền ra: Chi phí hoạt động 112.405 triệu đồng, bao gồm: Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ 4.164 triệu đồng, chi trả cho người lao động 6.767 triệu đồng, nộp thuế TNDN 933 triệu đồng, chi khác cho hoạt động kinh doanh 83.541 triệu đồng (chi phí trả thưởng cho khách hàng, phát hành vé số và chi phí khác), tiền gửi có kỳ hạn 17.000 triệu đồng.

- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ: -1.597 triệu đồng.

- Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ: 14.989 triệu đồng.

- Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ: 13.392 triệu đồng.

4. Thực hiện nghĩa vụ đối với ngân sách nhà nước, phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ

- Thực hiện nghĩa vụ đối với ngân sách nhà nước: Số năm trước chuyển sang 2.913,8 triệu đồng, số phát sinh năm 2021 là 27.028 triệu đồng, số thuế nộp

vào ngân sách nhà nước đến 31/12/2021 là 27.572 triệu đồng, số còn lại chuyển năm 2022 là 2.369,2 triệu đồng.

- Trích lập và sử dụng các quỹ năm 2020: Thực hiện theo Quyết định số 1189/QĐ-UBND ngày 10/9/2021 của UBND tỉnh Lai Châu:

+ Trích 30% lợi nhuận sau thuế vào Quỹ đầu tư phát triển để bổ sung vốn điều lệ của doanh nghiệp, số tiền 871.000.000 đồng.

+ Trích Quỹ Khen thưởng, phúc lợi số tiền 1.176.000.000 đồng.

+ Trích Quỹ thưởng viên chức quản lý doanh nghiệp số tiền 132.000.000 đồng.

- Còn lại nộp ngân sách tỉnh số tiền 725.431.156 đồng (đã nộp ngân sách nhà nước).

5. Tình hình chấp hành chế độ chính sách

- Việc chấp hành các quy định về lĩnh vực đầu tư, quản lý và sử dụng vốn nhà nước vào doanh nghiệp: Trong năm không phát sinh đầu tư vốn của nhà nước vào doanh nghiệp.

- Thuế, thu nộp ngân sách: Trong năm đã nộp nghĩa vụ với ngân sách nhà nước đảm bảo theo quy định; cơ bản thực hiện các quy định của nhà nước về hoạt động kinh doanh xố số.

- Chế độ báo cáo tài chính đã thực hiện theo Nghị định số 87/2015/NĐ-CP ngày 06/10/2015 của Chính phủ và Quyết định số 04/2017/QĐ-UBND ngày 10/3/2017 của UBND tỉnh Lai Châu; Công ty đã thực hiện việc công bố thông tin doanh nghiệp theo quy định tại Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26/5/2021 của Bộ Tài chính (tuy nhiên còn chậm).

6. Thực hiện các nội dung thanh tra, kiểm toán: Công ty đã thực hiện kết luận thanh tra số 08/QĐ-TTr ngày 02/02/2021 của Thanh tra tỉnh.

7. Đánh giá nhận xét

- Công ty đã cơ bản thực hiện tốt: Quy chế tài chính, chiến lược kinh doanh dài hạn, ngắn hạn, xây dựng kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh theo quyết định của Chủ sở hữu; công khai hoạt động tài chính của doanh nghiệp trên Cổng thông tin điện tử theo quy định tại Thông tư số 219/2015/TT-BTC.

- Yêu cầu Công ty nâng cao hiệu quả quản trị, tiết kiệm chi phí quản lý, sử dụng hiệu quả nguồn nhân lực, nguồn vốn và tài sản hiện có để đạt lợi nhuận cao nhất.