



www.ptp.vn
Số: 02/2023/BKS

CÔNG TY CP DỊCH VỤ VIỄN THÔNG VÀ IN BƯU ĐIỆN
Số 564 Nguyễn Văn Cừ - P Gia Thụy- Q Long Biên - TP Hà Nội
Website: www.ptp.vn

Hà Nội, ngày 22 tháng 3 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT **Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024**

Kính gửi: **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều 165 Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Dịch vụ Viễn thông và In Bưu Điện (PTP);

- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2023 của PTP đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

Thực hiện trách nhiệm giám sát đối với công tác quản trị và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty PTP, Ban Kiểm soát PTP báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát như sau:

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

• Các công tác đã thực hiện năm 2023

• Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ chức trách, nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông giao một các trung thực, cẩn trọng, tốt nhất vì lợi ích của Công ty và Cổ đông; cụ thể là: Theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản trị, điều hành và các mặt hoạt động của Công ty PTP; Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện các Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ thông qua; Xây dựng chương trình công tác cụ thể để thông báo tới Hội đồng quản trị và Ban lãnh đạo điều hành Công ty; Phân công nhiệm vụ cụ thể của từng thành viên trong Ban Kiểm soát; Cử đại diện tham gia đầy đủ tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty; Thẩm tra Báo cáo tài chính 6 tháng và Báo cáo tài chính năm.

• Ban Kiểm soát giữ mối quan hệ làm việc đầy đủ, thường xuyên với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong hoạt động sản xuất kinh doanh, giám sát các hoạt động để đảm bảo Công ty phát triển đúng định hướng, đúng pháp luật.

• Thực hiện kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý, trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác điều hành, công tác quản lý tài chính, đầu tư, chế độ thông tin báo cáo, ... nhằm đảm bảo HĐQT, Ban Tổng Giám đốc tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

• Kiểm tra, phân tích, đánh giá tình hình tài chính của Công ty, việc chấp hành các nguyên tắc, chế độ quản lý tài chính, chế độ hạch toán kế toán, thống kê của Nhà nước.

• Kiểm tra tính tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành đối với các văn bản của Công ty; Việc thực hiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ của Công ty; Các chế độ đãi ngộ với người lao động, chế độ phân phối thu nhập, ...

• Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Pháp luật.

• **Đánh giá kết quả hoạt động SXKD của PTP năm 2023:**

STT	CHỈ TIÊU	KH 2023 (*)	TH 2023	TH 2022	Tỷ lệ % TH/KH	Tỷ lệ % 2023/2022	(+/-) 2023/2022
1	Tổng doanh thu (DT bán hàng + DTTC + TN khác)	234.000	196.313	236.080	84%	83.31%	13.69%
	<i>Kế hoạch giao cho người đại diện vốn (theo QĐ số 117/QĐ-VNPT-HĐTV-KHĐT ngày 17/11/2023)</i>	252.500	196.313	236.080	77.74%	84,0%	-16,0%
2	Tổng chi phí, trong đó:		194.772	227.479		85,6%	-14,38%
2.1	Giá vốn hàng bán		170.488	188.255		90,6%	-9,4%
2.2	Chi phí bán hàng		12.880	20.283		63,5%	-36,5%
2.3	Chi phí quản lý doanh nghiệp		11.120	18.879		58,9%	-41,1%
2.4	Chi phí tài chính		-	-			
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		-	-			
3	Tổng lợi nhuận trước thuế		6.629	8.650		76,6%	-23,4%
4	Các khoản chi phí không được khấu trừ						
5	Thu nhập chịu thuế						
6	Thuế TNDN		1.913	2.003		95,5%	-4,5%
7	Tổng lợi nhuận sau thuế	7.184	4.716	6.647	65,6%	70,9%	-29,1%
8	Vốn chủ sở hữu (VĐL+ Quỹ ĐTPT)		87.286	87.286		100%	100%
10	Tỷ suất LNST/VCSH BQ (ROE)	8,23%	5,4%	7,6%	65,6%	70,9%	-29,1%
11	Tổng tài sản		275.441	287.819		95,69%	-4,31%
12	Tổng tài sản bình quân (bình quân số dư đầu năm và cuối năm)		281.867	291.885		96,56%	3,44%
13	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản BQ (ROA)		1,67%	2,28%		73,5%	26,5%
14	Tỷ lệ chi trả cổ tức	9%	6,5%				
15	Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu		0,5	0,52		97,1%	-2,9%
16	Hệ số khả năng thanh		3,2%	2,86		111,9%	11,9%

STT	CHỈ TIÊU	KH 2023 (*)	TH 2023	TH 2022	Tỷ lệ % TH/KH	Tỷ lệ % 2023/2022	(+/-) 2023/2022
	toán nợ đến hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)						
17	Hệ số khả năng thanh toán tổng quát (Tổng tài sản/ Nợ phải trả)		1,99	1,93		103%	3%
18	Hệ số khả năng thanh toán nhanh (Tiền và tương đương tiền/Nợ ngắn hạn)		2,81	2,37		118,2	18,2%

• Tổng Doanh thu của Công ty năm 2023 là 196,313 tỷ đồng, thực hiện bằng 84% kế hoạch giao cho người đại diện vốn (bằng 83.31% kế hoạch theo nghị quyết ĐHCĐ) giảm 13,69% so với năm 2022. Trong đó doanh thu bán hàng là 183,63 tỷ và doanh thu cho thuê văn phòng là 12,68 tỷ. Nguyên nhân giảm tổng doanh thu là Doanh thu bán hàng và doanh thu cho thuê văn phòng đều giảm so với năm 2022 dẫn đến doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 37,5 tỷ. Với xu thế thay đổi công nghệ thông tin, các sản phẩm in truyền thống là sản phẩm chủ lực của công ty đều có xu hướng giảm mạnh và sẽ tiếp tục sụt giảm trong các năm tiếp theo.

• Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2023 là 4,715 tỷ đồng bằng 65,5% kế hoạch VNPT giao cho người đại diện vốn (bằng 77,6% kế hoạch theo nghị quyết ĐHCĐ) và giảm 29,1% (tương ứng giảm 1.932 triệu đồng so với năm 2022). Lợi nhuận sau thuế năm 2023 giảm so với năm 2022 chủ yếu do tổng doanh thu giảm (14,69% tương ứng 34,7 tỷ đồng) trong khi đó tổng chi phí giảm với quy mô thấp hơn (14,38% tương ứng 32,7 tỷ đồng). Với tình hình khó khăn chung của nền kinh tế và xu thế phát triển mạnh mẽ của CNTT ảnh hưởng đến ngành in làm cho lợi nhuận sau thuế bị giảm, dẫn đến tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu (ROE) 2023 thực hiện chỉ bằng 65,6% kế hoạch giao và bằng 70,9% năm 2022.

• Chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế/tổng tài sản bình quân (ROA) 2023 là 1,67% giảm 26,5% so với năm 2022 chủ yếu do Tổng tài sản bình quân của năm 2023 giảm 3,5% so với năm 2022 và lợi nhuận sau thuế giảm 29,1% so với năm 2022.

• Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán của năm 2023:

Hệ số Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu giảm 13,1% (0,55/0,48) do nợ phải trả năm 2023 giảm so với 2022; Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán năm 2023 hầu hết vẫn có xu hướng tốt lên: hệ số Khả năng thanh toán nợ đến hạn tăng 11,9% (3,2/2,86) và hệ số Khả năng thanh toán tổng quát tăng 3% (1,99/1,93) và hệ số Khả năng thanh toán nhanh năm 2023 tăng 18,2% so với năm 2022 (2,81/2,37). Nhìn chung, đánh giá về mức độ an toàn tài chính thì hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn và hệ số khả năng thanh toán tổng quát đều tốt (do > 1).

Đánh giá của Ban Kiểm soát đối với công tác quản trị, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc PTP:

- Công tác Quản trị được thực hiện theo đúng pháp luật, các quy định đối với hoạt động của công ty trên Sàn UpCom, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Hoạt động quản trị, điều hành đảm bảo tính công khai, minh bạch, tập trung vào chiến lược hoạt động sản xuất kinh doanh và hướng đến mục tiêu hiệu quả.

- Hội đồng quản trị tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng quy định. Các cuộc họp đều có nội dung cụ thể, đều được ghi Biên bản và ban hành Nghị quyết để triển khai thực hiện. HĐQT và Ban Tổng Giám đốc cũng đã ban hành nhiều văn bản, nghị quyết, quyết định, quy chế, quy định làm cơ sở pháp lý cho việc quản trị, điều hành có hệ thống, tập trung và thống nhất.

- Công ty chấp hành đúng quy định về công bố thông tin, Trong năm đã công bố các thông tin chính như sau:

- + Báo cáo tài chính năm 2022.

- + Mời họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.

- + Tài liệu họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.

- + Nghị quyết BB họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.

- + Thay đổi nhân sự: Bầu Trưởng ban kiểm soát.

- + Ký hợp đồng kiểm toán với Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.

- + Chốt danh sách chi trả cổ tức năm 2022.

Hội đồng quản trị tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng quy định, đều được ghi Biên bản và ban hành Nghị quyết để triển khai thực hiện.

- Ban Tổng Giám đốc đã nghiêm túc triển khai thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; Thực hiện tốt các kiến nghị của cổ đông trong các kỳ họp ĐHĐCĐ cũng như kiến nghị của Ban Kiểm soát; Về báo cáo tài chính năm 2023 đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC kiểm toán soát xét, Công ty đã thực hiện công bố thông tin công khai minh bạch.

- **Công tác quản trị:**

Theo Nghị quyết của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc đã triển khai ứng dụng các phần mềm quản lý để quản trị doanh nghiệp, Công ty đã ứng dụng phần mềm, hệ thống thông tin vào hoạt động quản lý SXKD.

HĐQT đã triển khai sáp nhập Phòng kinh doanh 1 vào Phòng Phát triển thị trường, tinh gọn bộ máy tổ chức, sau sáp nhập bộ máy hoạt động ổn định nâng cao hiệu quả quản trị Công ty.

Các công việc chưa thực hiện trong năm 2023: Chưa Giải quyết vụ xong kiện tụng liên quan đến Tòa án Huyện Gia Lâm.

- **Công tác về chính sách cho người lao động:**

Hội đồng quản trị đã phê duyệt quy chế phân phối tiền công, tiền thưởng, tiền hỗ trợ và các khoản thu nhập khác. Nhằm đảm bảo nguyên tắc sử dụng tiền công, tiền thưởng, tiền hỗ trợ và các khoản thu nhập khác làm đòn bẩy kích thích người lao động hoàn thành tốt công việc.

Công ty thực hiện chế độ, chính sách đối với người lao động theo đúng Luật lao động hiện hành. Đóng và chi trả BHXH, BHYT bắt buộc đủ và đúng hạn. Tổ chức khám sức khỏe định kỳ tại bệnh viện Buru điện (Đồ Sơn, Hải Phòng). Trang bị bảo hộ cho người lao động, bảo đảm môi trường làm việc đúng tiêu chuẩn....

KẾ HOẠCH ĐỊNH HƯỚNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2024

- Tăng cường công tác kiểm tra giám sát và nâng cao chất lượng hiệu quả hoạt động của từng thành viên BKS năm 2024. Tổ chức họp định kỳ để rút kinh nghiệm và đề xuất các biện pháp hoạt động BKS có hiệu quả.
- Giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh của PTP thông qua việc tham dự các cuộc họp về quản lý điều hành sản xuất kinh doanh.
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các chính sách, chế độ của Nhà nước, các quy định của PTP, của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Tổng giám đốc (TGD) PTP thông qua việc xem xét nghiên cứu các Nghị quyết của HĐQT và các quyết định điều hành hoạt động SXKD của TGD.
- Kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của PTP qua các cuộc họp, các văn bản và báo cáo định kỳ của TGD.
- Thực hiện thẩm tra nội dung Đại hội cổ đông thường niên 2024.
- Kiểm tra công tác quản lý bảo toàn vốn; công tác đầu tư mua sắm, thanh lý TSCĐ.
- Kiểm tra và thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng, cả năm của PTP.
- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quyền hạn và chức năng nhiệm vụ của BKS.

KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Để tiếp tục phát huy những kết quả đã đạt được trong năm 2023, nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD của Công ty, Ban Kiểm soát xin kiến nghị những nội dung sau:

- Tiếp tục rà soát, ban hành hệ thống theo hướng giảm định mức tiêu hao nguyên vật liệu tại các đơn vị sản xuất, tiết giảm chi phí sản xuất.

- Công tác đào tạo, tuyển dụng và thu hút lao động có kỹ thuật, trình độ trong thời gian qua chưa có hiệu quả, cần có chế độ rõ ràng và mang tính dài hơi để có đủ nguồn nhân lực đáp ứng nhu cầu và kế hoạch phát triển sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Tiếp tục kiến nghị theo ý kiến của kiểm toán viên độc lập do Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC phát hành cho Báo cáo tài chính niên độ năm 2023 đối với giá trị hàng tồn kho chậm luân chuyển làm cơ sở xem xét trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

+ HĐQT, Ban TGD xem xét thực hiện các biện pháp theo dõi, quản lý hàng tồn kho, thường xuyên kiểm kê, phân loại và có kế hoạch mua sắm, luân chuyển, dự trữ và sử dụng hợp lý.

+ HĐQT, Ban TGD xem xét thu thập, xác định. Nếu giá gốc hàng tồn kho ghi trên sổ kế toán cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho đối với giá trị hàng tồn kho chậm luân chuyển đúng quy định để bảo toàn vốn.

+ HĐQT, Ban TGD xem xét tiếp tục đánh giá xác định cơ sở đáng tin cậy cho việc trích lập dự phòng đối với khoản mục chi phí SXKD dở dang phát sinh từ năm 2010 còn lại đúng quy định để bảo toàn vốn.

- Một số kiến nghị trong công tác quản lý dòng tiền:

+ Tiếp tục phương án tối ưu quản lý dòng tiền đảm bảo linh hoạt, hiệu quả nhằm gia tăng doanh thu hoạt động tài chính của đơn vị.

+ Xây dựng các quy định, quy trình đánh giá lựa chọn ngân hàng nhận tiền gửi có kỳ hạn trên cơ sở các văn bản của Ngân hàng Nhà nước và pháp luật quy định đảm bảo an toàn dòng tiền gửi có kỳ hạn tại đơn vị.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát PTP năm 2023, Ban Kiểm soát chân thành cảm ơn các Quý vị cổ đông, các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc điều hành về sự hợp tác và tạo điều kiện để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao theo quy định của pháp luật và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

Trân trọng cảm ơn ./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT; Ban TGD.
- Lưu: BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lê Thu Bích