



Số: .../2019/BKS

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VIỄN THÔNG VÀ IN BƯU ĐIỆN

Số 564, Nguyễn Văn Cừ - Long Biên - Hà Nội

Website: www.ptp.vn

Hà Nội, ngày 10 tháng 04 năm 2019

DỰ THẢO BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông CTCP Dịch vụ Viễn thông và In Bưu điện

- 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 CTCP Dịch vụ Viễn thông và In Bưu Điện (PTP);

- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2018 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 báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2018 của Công ty PTP như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018:

1- Các công tác đã thực hiện năm 2018:

- Trong năm 2018, 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 khác của 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 của từng năm 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; Và các công tác khác...

- 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.

2- Đánh giá kết quả hoạt động SXKD năm 2018:

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	CHỈ TIÊU	KH 2018 (*)	TH 2018	TH 2017	Tỷ lệ % TH/KH	Tỷ lệ % 2018/2017
1	Tổng doanh thu (DT bán hàng + DTTC + TN khác)	258.750	170.129	236.765	67%	-27%
2	Tổng chi phí, trong đó:	164.154	164.366	229.129		-28%
2.1	Giá vốn hàng bán		117.462	168.741		-30%
2.2	Chi phí bán hàng		30.398	37.327		-19%
2.3	Chi phí quản lý doanh nghiệp		14.158	19.326		-27%
2.4	Chi phí tài chính		2.136	1.139		88%
	Trong đó: Chi phí lãi vay		2.136	661		223%
3	Tổng lợi nhuận trước thuế		9.722	10.454		-7%
4	Các khoản chi phí không được khấu trừ					
5	Thu nhập chịu thuế					
6	Thuế TNDN		2.318	3.309		-30%
7	Tổng lợi nhuận sau thuế	8.216	7.404	7.145	90%	4%
8	Vốn chủ sở hữu		138.812	137.992		1%

STT	CHỈ TIÊU	KH 2018 (*)	TH 2018	TH 2017	Tỷ lệ % TH/KH	Tỷ lệ % 2018/2017
9	Vốn chủ sở hữu bình quân (bình quân số dư đầu năm và cuối năm)		138.402	137.598		1%
10	Tỷ suất LNST/VCSH BQ (ROE)	9.41%	5.35%	5.19%	57%	3%
11	Tổng tài sản		338.593	267.011		27%
12	Tổng tài sản bình quân (bình quân số dư đầu năm và cuối năm)		302.802	227.745		33%
13	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản BQ (ROA)		2.45%	3.14%		-22%
14	Tỷ lệ chi trả cổ tức	10%				
15	Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu		1.44	0.93		54%
16	Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)		1.87	1.32		42%
17	Hệ số khả năng thanh toán tổng quát		1.69	2.07		-18%
18	Hệ số khả năng thanh toán nhanh		0.84	0.24		256%

Ghi chú: (*): Chỉ tiêu nhiệm vụ kế hoạch năm 2018 giao cho người đại diện của VNPT tại Công ty PTP kèm theo Quyết định số 177/QĐ-VNPT-HĐTV-KHĐT ngày 17/09/2018

- Tổng Doanh thu của Công ty năm 2018 đạt 170,129 tỷ đồng, đạt 67% kế hoạch giao và giảm 27% so với năm 2017. Nguyên nhân doanh thu giảm: (1) Dịch vụ in hóa đơn, in dữ liệu, thẻ bị cạnh tranh quyết liệt; Bộ TT&TT tạm dừng việc sử dụng thẻ cào điện thoại thanh toán cho các trò chơi trực tuyến ảnh hưởng đến sản lượng thẻ đặt in của các doanh nghiệp viễn thông Việt Nam. (2) Các sản phẩm mới như tem điện tử, tem nhãn bị cạnh tranh quyết liệt nên doanh thu giảm sút. (3) Sản lượng trang in như lịch, tờ rơi của các Công ty dọc VNPT, các VNPT tỉnh/thành phố chưa nhiều như kỳ vọng do Tập đoàn chưa định hướng in tập trung tại Công ty. (4) Việc định hướng chuyển đổi sản phẩm mới, tìm kiếm thị trường mới còn chậm.

- Tổng lợi nhuận sau thuế đạt 7.404 tỷ đồng, đạt 90% kế hoạch giao và tăng 4% so với năm 2017. Lợi nhuận tăng so với năm 2017 chủ yếu do chi phí giảm 28% (trong đó giá vốn hàng bán giảm 30%, chi phí bán hàng giảm 19%, chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 27%) và chi phí thuế TNDN giảm 30%. Lợi nhuận sau thuế không đạt kế hoạch giao chủ yếu do doanh

thu không đạt kế hoạch. Do lợi nhuận sau thuế giảm nên tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu bình quân (ROE) 2018 không đạt kế hoạch giao, cụ thể ROE 2018 là 5,35%, đạt 57% kế hoạch.

- Chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế/tổng tài sản bình quân (ROA) 2018 giảm 22% so với năm 2017 chủ yếu do Tổng tài sản bình quân của năm 2018 tăng 33% so với năm 2017 trong khi lợi nhuận sau thuế tăng 4% so với năm 2017.

- Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán của năm 2018 hầu hết đều tăng so với năm 2017: Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu tăng 54% (1,44/0,93); hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn tăng 42% (1,87/1,32), Hệ số khả năng thanh toán nhanh tăng 256% (0,84/0,24). Tuy nhiên hệ số khả năng thanh toán tổng quát giảm 18% (1,69/2,07). Nhìn chung đánh giá về mức độ an toàn tài chính thì các chỉ tiêu này đều đạt (vì hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu không vượt quá 3 lần; hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn nhỏ hơn 0,5; hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn và hệ số khả năng thanh toán tổng quát đều lớn hơn 1).

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

- 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.

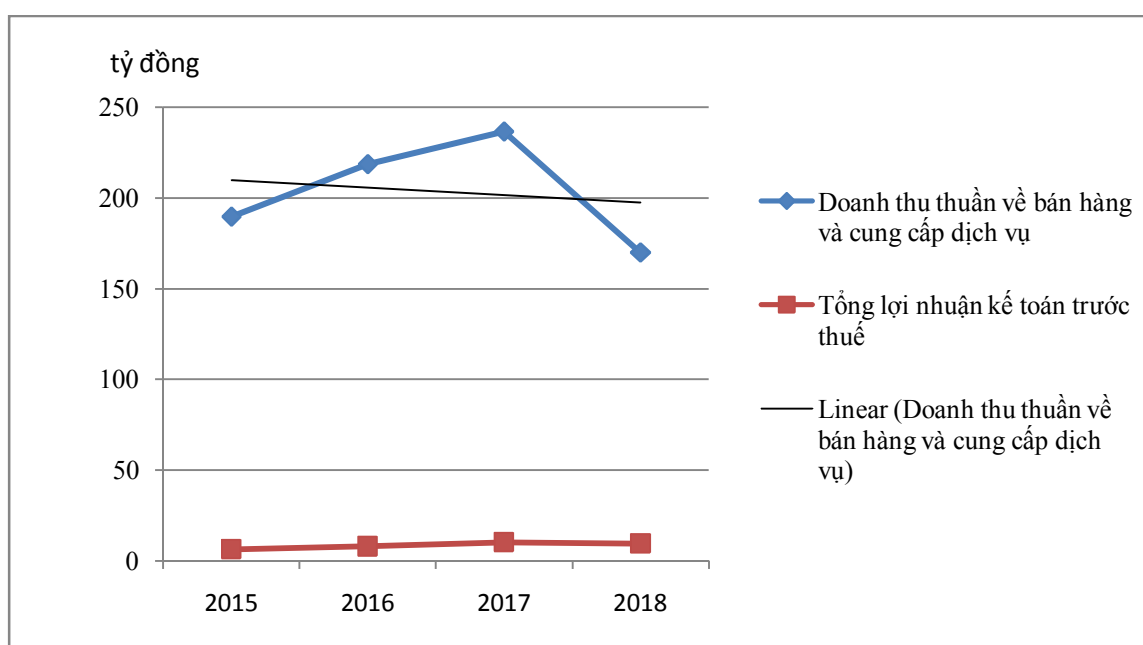
- Hoạt động quản trị, điều hành đảm bảo tính công khai, minh bạch, tập trung vào chiến lược hoạt động sản xuất kinh doanh và hướng đến mục tiêu hiệu quả.

- 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.

- Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện đầy đủ chức năng và nhiệm vụ của mình trong việc điều hành quản lý Công ty. Trong năm 2018, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã tiếp tục thực hiện công tác tái cơ cấu Công ty, đổi mới chính sách hoạt động cho từng bộ phận, lĩnh vực, tạo hiệu quả trong công việc; Kiểm tra, rà soát việc sử dụng vốn tại các đơn vị phù hợp với tính chất, quy mô của từng đơn vị; Đầu tư hệ thống máy móc thiết bị; Triển khai xong dự án PTP Tower đảm bảo mục tiêu về tiến độ, hiệu quả, an toàn.

- 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; Báo cáo tài chính của Công ty đã hoàn thành đúng thời hạn quy định của Nhà nước và đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC và xác nhận phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp VN và các quy định hiện hành.

- Tuy nhiên, xu hướng (đường trendline) của doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ đang giảm qua các năm từ 2015-2018, cho thấy khó khăn của môi trường kinh doanh và việc chậm chuyển hướng kinh doanh theo biến động của thị trường. Ban Tổng Giám đốc cần nỗ lực hơn nữa để cải thiện tình hình trong những năm tiếp theo.



- Về tính tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành đối với các văn bản của Công ty: Tuân thủ.

- Về việc thực hiện các chế độ báo cáo: Công ty chấp hành đúng quy định công bố thông tin. Trong năm đã công bố các thông tin:

- Mời họp cổ đông thường niên 2017.
- Nghị quyết, Biên bản họp cổ đông thường niên năm 2017.
- Miễn nhiệm chức danh Trưởng BKS đối với bà Nguyễn Minh Châu, Bổ nhiệm chức danh Trưởng BKS đối với ông Nguyễn Triệu Long.
- Miễn nhiệm chức danh TV HĐQT đối với ông Phan Văn An, Bổ nhiệm TV HĐQT đối với ông Dương Vũ Cường.

- Báo cáo tình hình quản trị 6 tháng đầu năm 2017 của HĐQT.
- Báo cáo tình hình quản trị năm 2017 của HĐQT.
- Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2017.

- Việc thực hiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ của Công ty: Công ty đã cập nhật, rà soát, trao đổi với tổ chức Công đoàn đăng ký lại Thỏa ước lao động tập thể và ban hành lại Nội quy kỷ luật lao động, Quy định về công tác ATLĐ. VSCN và PCCN. Trong đó quy định rõ các quy định thưởng phạt, các chế tài xử lý đối với các hành vi vi phạm.

- Việc thực hiện chế độ, chính sách đối với người lao động và việc tổ chức thực hiện Luật lao động trong Công ty.

- Thực hiện đầy đủ các chính sách cho người lao động: Đóng BHXH, BHTN đủ, đúng hạn; Tổ chức khám sức khỏe định kỳ kết hợp nghỉ mát cho người lao động.

- Trang bị Bảo hộ cho người lao động; đo đặc môi trường làm việc, đảm bảo môi trường làm việc đúng tiêu chuẩn.

- Tinh lọc lại lao động, giảm biên chế lao động dôi dư, có chính sách đãi ngộ người tài, lao động giỏi. Tuy nhiên, chưa thực sự đột phá và hấp dẫn người có tài.

- Về việc Kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD, hoạt động đầu tư phát triển và lĩnh vực đầu tư khác.

- Ban hành quy chế bán hàng, giảm tỷ lệ chi phí tiếp thị.

- Rà soát, ban hành hệ thống định mức tiêu hao nguyên vật liệu tại các đơn vị sản xuất, tiết giảm chi phí sản xuất, đảm bảo lợi nhuận cho cổ đông và thu nhập cho người lao động.

- Năm 2018, PTP không đầu tư góp vốn vào các đơn vị ngoài công ty.

- Năm 2018, PTP đã rà soát, bán, thanh lý một số tài sản, thiết bị, công cụ hiệu quả thấp hoặc không còn sử dụng.

- Về kiểm tra các hợp đồng kinh tế giữa Công ty và các đơn vị (tính hợp lý, hợp pháp, tính khả thi, hiệu quả kinh tế).

- Đối với hợp đồng kinh tế đầu vào do công ty đảm nhiệm đúng quy định, đầy đủ hồ sơ.

- Đối với các hợp đồng bán hàng do các Phòng kinh doanh đảm nhiệm chủ yếu khách hàng lớn như VinaPhone, Mobifone; Các đơn vị thành viên VNPT, ... nên hạn chế được rủi ro, có tính hiệu quả và khả thi cao.

- Đối với các Đơn vị có con dấu và tài khoản riêng chưa thực hiện việc kiểm tra.

II. KẾ HOẠCH ĐỊNH HƯỚNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2019:

- Tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra giám sát theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.
- Xây dựng kế hoạch, thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động của Công ty.
- Giám sát tình hình triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2019 của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty.
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

III. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Để tiếp tục phát huy những kết quả đã đạt được trong năm 2018, nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2019, Ban Kiểm soát kiến nghị những nội dung sau:

- Xem xét, xây dựng chiến lược phát triển sản phẩm dịch vụ mới. Xác định chính xác sản phẩm chủ lực của Công ty để đầu tư có hiệu quả, mang lại doanh thu, lợi nhuận cao bù đắp lại những khó khăn của Công ty trong thời gian tới (thay thế sản phẩm mất thị phần, quá trình chuyển đổi số của các doanh nghiệp trong ngành tạo ra các sản phẩm thay thế sản phẩm hiện thời của Công ty,...) và có kế hoạch thực hiện trong từng năm, làm cơ sở cho công tác đầu tư phát triển sản phẩm dịch vụ mới phù hợp với từng giai đoạn. Tăng cường quản trị rủi ro, dự báo thị trường nhằm duy trì, phát triển kinh doanh.
- Xem xét vấn đề công nợ quá hạn, nợ xấu để có kế hoạch trích lập dự phòng theo đúng quy định pháp luật.
- Chú trọng công tác đào tạo, tuyển dụng và thu hút lao động có kỹ thuật, trình độ cao có thể thay thế các vị trí hiện tại nhằm đáp ứng nhu cầu và kế hoạch phát triển sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Rà soát công tác quản lý chi phí, đề xuất giải pháp khả thi nhằm tiết giảm, kiểm soát chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh kịp thời tìm ra những khoản chi phí bất hợp lý, chưa đúng, đảm bảo lợi nhuận đem lại cho Công ty và tỷ lệ chi trả cổ tức cho cổ đông. Khuyến nghị triển khai công cụ quản trị Lean six sigma (Mô hình cải tiến năng suất chất lượng).
- Tiếp tục hoàn thiện các quy chế, quy định của Công ty để phù hợp với các văn bản của cơ quan Nhà nước, tạo hành lang pháp lý cho hoạt động của Công ty và góp phần hỗ trợ hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của toàn Công ty.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát năm 2018 Công ty CP Dịch vụ viễn thông và In Bưu điện, Ban Kiểm soát PTP chân thành cảm ơn các Quý vị cổ đông, các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc điều hành và Lãnh đạo các Phòng, Ban trong Công ty về sự hợp tác và tạo điều kiện để Ban Kiểm soát hoàn thành 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 ./.

Nơi nhận:

- *Như trên;*
- *Các thành viên HĐQT, Ban TGD;*
- *Tập đoàn BCVT VN;*
- *Lưu VT, BKS;*

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Triệu Long