

Số: *10* /BC-CTMT

Phúc Yên, ngày 17 tháng 5 năm 2018

BÁO CÁO

Kết quả công tác tài chính năm 2017 và kế hoạch năm 2018

Căn cứ Điều lệ Công ty CP môi trường và công trình đô thị Phúc Yên;

Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017, Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2017.

Hội đồng quản trị Công ty báo cáo trước Đại hội cổ đông kết quả công tác tài chính năm 2017 và kế hoạch năm 2018 như sau:

PHẦN I

KẾT QUẢ CÔNG TÁC TÀI CHÍNH NĂM 2017

I. Khái quát đặc điểm tình hình liên quan đến công tác tài chính:

Kinh phí phục vụ cho công tác môi trường đô thị năm 2017 trên địa bàn thị xã bị tiết giảm, một số hạng mục công việc bị cắt giảm, dịch vụ công ích trên địa bàn tỉnh thực hiện cơ chế đấu thầu, nhiều phần việc đơn giá trúng thầu giảm so với đơn giá ban hành của tỉnh, trong khi đó quy trình kỹ thuật, yêu cầu về chất lượng dịch vụ đòi hỏi ngày càng cao.

Cơ chế, chính sách có nhiều thay đổi, công tác quản lý dịch vụ công ích trên địa bàn thị xã phía chủ đầu tư gặp nhiều khó khăn trong công tác nhân sự, điều hành gây ảnh hưởng đến công tác nghiệm thu, thanh quyết toán khối lượng công ích cho Công ty, ảnh hưởng tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động của công ty. Một số hạng mục công việc chuyển đơn vị thực hiện theo quyết định của UBND thị xã như: công tác thu phí vệ sinh môi trường UBND thị xã giao phòng Quản lý đô thị thị xã thực hiện thu.

Bộ đơn giá dịch vụ công ích trên đại bàn tỉnh Vĩnh Phúc chưa được điều chỉnh phù hợp với quy định mức lương tối thiểu vùng theo quy định của nhà nước. Chính sách tiền lương, bảo hiểm liên tục thay đổi làm tăng gánh nặng chi phí nhân công.

Hiện nay thị xã vẫn không có bãi tập kết và xử lý rác, công tác vận chuyển và xử lý rác thải gặp rất nhiều khó khăn, chi phí vận chuyển xử lý rác tăng cao.

Hệ thống xe chuyên dùng của công ty hầu hết thời gian sử dụng lâu, hư hỏng nhiều do vậy chi phí sửa chữa phát sinh lớn.

Mặc dù gặp rất nhiều khó khăn, song dưới sự chỉ đạo quyết liệt, sát sao của HĐQT, điều hành tích cực, linh hoạt của Ban giám đốc, sự đoàn kết thống nhất cao cùng với tinh thần vượt khó của toàn thể CBCNV, công ty đã từng bước tháo gỡ khó khăn hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch Đại hội.

II. Kết quả hoạt động tài chính năm 2017:

Báo cáo tài chính năm 2017 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY tiến hành kiểm toán theo đúng chuẩn mực quy định, được Ban kiểm soát Công ty kiểm tra và được HĐQT phát hành, công bố trên website của Công ty bao gồm:

- Báo cáo của Ban giám đốc;
- Báo cáo Kiểm toán;
- Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2017;
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2017;
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ;
- Thuyết minh Báo cáo tài chính.

1. Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kết quả kinh doanh năm 2017:

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty qua một số chỉ tiêu chính năm 2017 như sau:

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 45,99 tỷ đồng, đạt 100% so với kế hoạch, giảm 8% so với năm 2016. Trong đó:

- Doanh thu dịch vụ công ích: 39,04 tỷ đồng, chiếm 85% tổng doanh thu bán hàng, giảm 9% so với năm 2016.
- Doanh thu xây dựng: 3,59 tỷ đồng, chiếm 8% tổng doanh thu bán hàng, tăng 2% so với năm 2016.

- Doanh thu khác: 3,36 tỷ đồng, chiếm 7% tổng doanh thu bán hàng, tương đương so với năm 2016.

Doanh thu tài chính: 89 triệu đồng.

Thu nhập khác: 478 triệu đồng.

Lợi nhuận trước thuế: 1,57 tỷ đồng, tăng 57% so với kế hoạch, tăng 134% so với năm 2016.

Thuế TNDN: 514 triệu đồng.

Lợi nhuận sau thuế: 1,05 tỷ đồng, tăng 31% so với kế hoạch, tăng 100% so với năm 2016.

Nộp ngân sách nhà nước năm 2017 đạt 1,06 tỷ đồng, đạt 59% so với kế hoạch, đạt 40% so với năm 2016.

Thu nhập bình quân của người lao động: 6.200.000 đồng/người/tháng, tương đương so với năm 2016.

2. Tình hình tài chính cuối kỳ kế toán 2017:

a. Tình hình tài sản

Đơn vị: tỷ đồng

TT	Nội dung	Năm 2016	Năm 2017	Tỷ lệ 2017 so với 2016(%)
1	Tổng tài sản	54,2	58,7	108%
2	Tài sản ngắn hạn	26,5	31,7	120%
-	Phải thu ngắn hạn	23,8	27,1	113%
3	Tài sản dài hạn	27,7	26,9	97%
4	Phải thu dài hạn	-	-	-
	Hiệu quả sử dụng tài sản			
	Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản	0,9%	1,8%	
	Doanh thu thuần/ Tổng tài	0,92 lần	0,78 lần	



	<i>sản</i>			
--	------------	--	--	--

Tổng tài sản của Công ty cuối năm 2017 là 58,7 tỷ đồng, tăng 8% so với năm 2016. Nguyên nhân do tăng quyết toán hoàn thành 1 công trình điện CSCC Nhà nước giao quản lý và một số hạng mục phụ trợ thuộc khuôn viên trụ sở chính công ty. Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản đạt 54%, trong đó chiếm tỷ trọng chủ yếu là các khoản phải thu ngắn hạn với tỷ trọng 85%. Các khoản phải thu ngắn hạn đều có khả năng thu hồi cao. Các khoản phải thu cuối năm 2017 tăng cao so với năm 2016 do dịch vụ công ích năm 2017 quá trình thanh quyết toán kéo dài sang quý I/2018.

Có thể thấy, cơ cấu tài sản của Công ty khá hợp lý, phù hợp với đặc thù kinh doanh và đáp ứng được nhu cầu, nội dung công việc.

b. Tình hình nợ phải trả

Đơn vị: Tỷ đồng

Nội dung	Năm 2016	Năm 2017	Tỷ lệ 2017 so với 2016 (%)
I, Nợ ngắn hạn	11,6	14,9	128%
1, Vay và nợ ngắn hạn	0	0	
2, Phải trả người bán	6,7	8,2	122%
3, Người mua trả tiền trước	2,09	0,1	
4, Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	0,2	1,5	750%
5, Các khoản phải trả, phải nộp khác	0,8	1,6	200%
6, Dự phòng phải trả ngắn hạn	0	0	

7, Quỹ khen thưởng phúc lợi	1,5	0,9	60%
II, Nợ dài hạn	0	0	-

Toàn bộ Nợ phải trả của Công ty năm 2017 đều là Nợ ngắn hạn, Tổng các khoản nợ phải trả của Công ty năm 2017 tăng 28% so với năm 2016. Các khoản nợ của Công ty do Công ty chưa được UBND thị xã thanh quyết toán dịch vụ công ích, các công trình XD/CB nên đơn vị chưa có nguồn chi trả cho các nhà cung cấp.

c. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Các chỉ tiêu	31/12/2016	31/12/2017	Ghi chú
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn: TSLĐ/Nợ ngắn hạn	2,28	2,12	
+ Hệ số thanh toán nhanh: (TSLĐ - Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	2,19	2,11	
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
+ Hệ số Nợ/Tổng tài sản	21,3%	25%	
+ Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	48,4%	59,8%	
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
+ Doanh thu thuần/Tổng tài sản	1,01 lần	0,78 lần	
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	1,05%	2,3%	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	2,2%	4,2%	



+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	1,06%	1,8%	
+ Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	1,4%	3,1%	

III. Đánh giá chung:

HDQT luôn chú trọng công tác quản lý tài chính đảm bảo sản xuất kinh doanh hiệu quả, bảo toàn và phát triển nguồn vốn chủ sở hữu. HDQT chú trọng cơ chế quản lý điều hành nguồn vốn và các chi phí sản xuất kinh doanh của công ty theo hướng quản lý chi phí đầu vào hiệu quả, tối đa hóa các nguồn thu và tuân thủ đúng chế độ chính sách pháp luật nhà nước quy định.

Năm 2017 doanh nghiệp gặp nhiều khó khăn, HDQT đã nỗ lực điều hành hoạt động SXKD, cơ bản đảm bảo việc làm thu nhập và các chế độ chính sách cho người lao động. Các chỉ tiêu sản lượng công ích đều đạt và vượt kế hoạch, các chỉ tiêu tài chính đạt và vượt chỉ tiêu Nghị quyết ĐHĐCĐ đề ra.

PHẦN II

NHIỆM VỤ KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2018

Năm 2018 hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tiếp tục gặp nhiều khó khăn thách thức. Bãi xử lý rác thải của thị xã chưa được quy hoạch tiềm ẩn nguy cơ ùn tắc rác và ô nhiễm môi trường, chi phí vận chuyển xử lý thuê ngoài rất tốn kém, chi phí sửa chữa xe chuyên dùng tăng, giá nhiên liệu tăng cao. Mức lương cơ bản theo quy định của chính phủ tăng lên nhưng đơn giá nhân công dịch vụ công ích chưa được điều chỉnh, gánh nặng tiền lương, tiền đóng BHXH tăng cao. Các yếu tố về đơn giá, khối lượng bị tiết giảm nhiều, sự cạnh tranh gay gắt quyết liệt giữa các doanh nghiệp ảnh hưởng trực tiếp đến hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp, một số việc được bàn giao về UBND thị xã theo phân cấp quản lý. Hiện nay công ty đã tham ra đấu thầu thành công 04 gói thầu Cung ứng sản phẩm dịch vụ công ích đô thị thị xã Phúc Yên năm 2018 với tổng giá trị hợp đồng trên 49 tỷ đồng.

Trước tình hình đó, tập thể lãnh đạo công ty quyết tâm khắc phục khó khăn thách thức để ổn định sản xuất kinh doanh, đảm bảo việc làm và thu nhập cho người lao động.

I. Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu năm 2018:

- Tổng doanh thu: 46 tỷ đồng

- Lợi nhuận trước thuế: 1 tỷ đồng
- Nộp NSNN: 1,8 tỷ đồng
- Tỷ lệ chi trả cổ tức: 3%
- Thu nhập bình quân người lao động: 6,2 triệu đồng/người/tháng.

II. Một số giải pháp:

Tranh thủ sự lãnh chỉ đạo, sự quan tâm ủng hộ của UBND tỉnh, UBND thị xã, các sở ban ngành và các phòng chuyên môn. Thường xuyên nghiên cứu, đề xuất những vấn đề mới phù hợp góp phần xây dựng thị xã Phúc Yên ngày càng văn minh, sạch đẹp.

Đảm bảo phối hợp chặt chẽ, linh hoạt giữa các phòng chức năng và với các đội tổ sản xuất trong công tác nghiệm thu, thanh toán khối lượng dịch vụ cung ứng.

Tăng cường công tác thanh kiểm tra, giám sát hoạt động cung ứng dịch vụ của các đội tổ để nâng cao chất lượng dịch vụ.

Xây dựng hoàn thiện thang bảng lương, quy chế quản trị nội bộ của doanh nghiệp.

Mở rộng kinh doanh các dịch vụ khác, đa dạng hóa các nguồn thu đảm bảo sự ổn định phát triển lâu dài.

TP TÀI CHÍNH - KẾ TOÁN

CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Thị Huệ




Nguyễn Huy Hải