

BÁO CÁO

Kết quả giám sát tài chính năm 2021 đối với doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ và doanh nghiệp có vốn nhà nước thuộc UBND tỉnh Phú Yên quản lý

Căn cứ Nghị định số 87/2015/NĐ-CP ngày 06/10/2015 của Chính phủ về giám sát đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp; giám sát tài chính, đánh giá hiệu quả hoạt động và công khai thông tin tài chính của doanh nghiệp nhà nước và doanh nghiệp có vốn nhà nước;

Căn cứ các Thông tư của Bộ Tài chính: Số 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015 hướng dẫn một số nội dung về giám sát đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp, giám sát tài chính, đánh giá hiệu quả hoạt động và công khai thông tin tài chính của doanh nghiệp nhà nước và doanh nghiệp có vốn nhà nước; số 77/2021/TT-BTC ngày 17/9/2021 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 200/2015/TT-BTC ngày 15 tháng 12 năm 2015 của Bộ Tài chính;

Căn cứ Quyết định số 343/QĐ-UBND ngày 15/3/2022 của UBND tỉnh về việc phê duyệt Kế hoạch giám sát tài chính năm 2022 của các doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ và doanh nghiệp có vốn nhà nước do UBND tỉnh Phú Yên quản lý;

Căn cứ Công văn số 3741/BTC-TCĐN ngày 26/4/2022 của Bộ Tài chính về việc thực hiện báo cáo giám sát tài chính, đánh giá hiệu quả hoạt động và xếp loại doanh nghiệp năm 2021;

UBND tỉnh Phú Yên tổng hợp, báo cáo kết quả giám sát tài chính năm 2021 đối với các doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ và doanh nghiệp có vốn nhà nước thuộc UBND tỉnh quản lý như sau:

I. TÌNH HÌNH CHUNG

Tính đến ngày 31/12/2021, tỉnh Phú Yên có 5 doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ và doanh nghiệp có vốn nhà nước, trong đó:

a) Doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ, gồm:

- Công ty TNHH một thành viên Thủy nông Đồng Cam: Hoạt động chính là quản lý, khai thác các công trình thủy lợi; thực hiện công tác tưới nước, tiêu nước phục vụ sản xuất nông nghiệp trên địa bàn tỉnh và được nhà nước hỗ trợ kinh phí sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi.

- Công ty TNHH một thành viên Xô số kiến thiết Phú Yên là doanh nghiệp đặc thù, hoạt động kinh doanh xô số kiến thiết và dịch vụ giải trí vui chơi có thưởng.

- Công ty TNHH một thành viên Cảng Vũng Rô: Hoạt động chính là quản lý và khai thác cảng biển Vũng Rô, đang tiếp tục triển khai cổ phần hóa theo Quyết định số 26/2019/QĐ-TTg ngày 15/8/2019 của Thủ tướng Chính phủ về việc phê duyệt Danh mục doanh nghiệp thực hiện cổ phần hóa đến hết năm 2020.

b) Doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ trên 50% vốn điều lệ:

Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên: Hoạt động thu gom rác, xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại, vệ sinh công cộng và chăm sóc cây xanh đô thị. Vốn điều lệ: 61.430 triệu đồng; trong đó vốn nhà nước nắm giữ 56.079 triệu đồng, chiếm 91,29% vốn điều lệ.

c) Doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ không quá 50% vốn điều lệ:

Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên: Hoạt động khai thác, xử lý và cung cấp nước sạch. Vốn điều lệ: 383.981 triệu đồng; trong đó vốn nhà nước 147.406 triệu đồng, chiếm 38,39% vốn điều lệ.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÀI CHÍNH

1. Đối với doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ

1.1. Tình hình tài chính tại doanh nghiệp:

a) Tổng doanh thu và thu nhập năm 2021 của 3 doanh nghiệp là: 345.674 triệu đồng, gồm:

- Doanh thu và thu nhập của Công ty TNHH MTV Xô số kiến thiết Phú Yên là: 291.403 triệu đồng, đạt 91,09% so với kế hoạch UBND tỉnh giao (291.403 tr.đ/319.897 tr.đ) và giảm 12,67% so với thực hiện năm 2020 (291.403 tr.đ /333.669 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Cảng Vũng Rô: 17.252 triệu đồng, đạt 99,13% so với kế hoạch tỉnh giao (17.252 tr.đ/17.404 tr.đ) và giảm 9,89% so với thực hiện năm 2020 (17.252 tr.đ/19.147 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Thủy nông Đồng Cam là: 37.019 triệu đồng, đạt 99,08% so với kế hoạch UBND tỉnh giao (37.019 tr.đ/37.363 tr.đ) và giảm 2,38% so với thực hiện năm 2020 (37.019 tr.đ/37.920 tr.đ).

Nhìn chung, do ảnh hưởng tình hình dịch bệnh Covid-19, tổng doanh thu và thu nhập năm 2021 của 03 doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ đều đạt thấp hơn so với kế hoạch được UBND tỉnh giao và giảm so với kết quả thực hiện năm 2020.

b) Tổng lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) năm 2021 của 3 doanh nghiệp là: 17.503 triệu đồng, gồm:

- Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Phú Yên: 16.577 triệu đồng, đạt 86,34% so với kế hoạch UBND tỉnh giao (16.577 tr.đ/19.200 tr.đ) và giảm 55,02% so với thực hiện năm 2020 (16.577 tr.đ/36.853 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Cảng Vũng Rô: 174 triệu đồng, đạt 108,75% so với kế hoạch UBND tỉnh giao (174 tr.đ/160 tr.đ) và giảm 81,03% so với thực hiện năm 2020 (174 tr.đ/917 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Thủy nông Đồng Cam: 752 triệu đồng và giảm 31,45% so với thực hiện năm 2020 (752 tr.đ/1.097 tr.đ).

c) Số phải nộp ngân sách:

Tổng số phải nộp ngân sách địa phương năm 2021 của 3 doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ là: 93.708 triệu đồng (chỉ tính các loại thuế UBND tỉnh giao kế hoạch, gồm: Thuế GTGT, Thuế TNDN, Thuế TTDB, Thuế Môn bài), gồm:

- Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Phú Yên có số phải nộp ngân sách là: 92.183 triệu đồng. Năm 2021, Công ty đã nộp ngân sách: 119.644 triệu đồng, đạt 119,64% so với kế hoạch UBND tỉnh giao (119.644 tr.đ/100.000 tr.đ) và tăng 1,72% so với thực hiện năm 2020 (119.644 tr.đ/117.622 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Cảng Vũng Rô có số thuế phải nộp ngân sách là: 1.400 triệu đồng. Năm 2021, Công ty đã nộp ngân sách: 1.432 triệu đồng, đạt 143,2% so với kế hoạch tỉnh giao (1.432 tr.đ/1.000 tr.đ) và tăng 1,85% so với thực hiện năm 2020 (1.432 tr.đ/1.406 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Thủy nông Đồng Cam có số thuế phải nộp ngân sách là: 125 triệu đồng. Năm 2021, Công ty đã nộp ngân sách: 52 triệu đồng, đạt 21,67% so với kế hoạch tỉnh giao (52 tr.đ/240 tr.đ) và giảm 79,2% so với thực hiện năm 2020 (52 tr.đ/250 tr.đ).

1.2. Về quản lý, hiệu quả sử dụng vốn tại doanh nghiệp:

a) Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu (ROE):

- Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Phú Yên: 12,34% (16.577 tr.đ/134.279 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Cảng Vũng Rô: 0,58% (174 tr.đ/29.750 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Thủy nông Đồng Cam: 0,05% (752 tr.đ/1.467.896 tr.đ).

b) Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản (ROA):

- Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Phú Yên: 8,81% (16.577 tr.đ/188.239 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Cảng Vũng Rô: 0,38% (174 tr.đ/46.146 tr.đ).

- Công ty TNHH MTV Thủy nông Đồng Cam: 0,05% (752 tr.đ/1.478.117 tr.đ); lợi nhuận đạt được rất thấp, do Công ty chủ yếu thực hiện nhiệm vụ công ích được UBND tỉnh giao kế hoạch hàng năm cung cấp nước tưới, tiêu phục vụ sản xuất nông nghiệp và được nhà nước hỗ trợ kinh phí tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi.

c) Các Công ty quản lý, sử dụng vốn và tài sản hiệu quả; công nợ phải thu, nợ phải trả của các doanh nghiệp được theo dõi, quản lý chặt chẽ theo quy định; khả năng thanh toán nợ đến hạn được đảm bảo.

Riêng đối với Công ty TNHH MTV Cảng Vũng Rô: Căn cứ số liệu Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty (đã được kiểm toán độc lập), thì khả năng thanh toán nợ đến hạn của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2021 là: 3,57 lần (Tài sản ngắn hạn/Nợ phải trả ngắn hạn = 6.685/1.868 triệu đồng). Tình hình tài chính của Công ty còn nhiều khó khăn, do thời gian dài Công ty tập trung trả nợ ngân hàng, nên không có nguồn vốn để đầu tư phát triển cảng. Tuy nhiên, hệ số nợ này đã được cải thiện so với các năm trước, vì trong năm Công ty tiếp tục thực hiện trả dứt điểm nợ gốc đối với khoản nợ vay tại Vietinbank Phú Yên, qua đó ngân hàng đã thực hiện miễn, giảm lãi vay, lãi phạt theo cam kết.

1.3. Bảo toàn và phát triển vốn.

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 các doanh nghiệp có lãi, bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu tại doanh nghiệp.

Riêng đối với Công ty TNHH MTV Cảng Vũng Rô: Tổng số vốn chủ sở hữu (sau khi trừ số lỗ lũy kế) tại thời điểm ngày 31/12/2021 (theo mã số 410 Bảng cân đối kế toán mẫu số B01-DN của Công ty) là: 29.750 triệu đồng (64.245 tr.đ - 34.495 tr.đ), gồm: vốn đầu tư của chủ sở hữu 57.628 tr.đ, quỹ đầu tư phát triển 6.617 tr.đ, lỗ lũy kế 34.495 tr.đ. Công ty bảo toàn vốn chủ sở hữu tại doanh nghiệp theo Nghị định số 91/2015/NĐ-CP của Chính phủ.

2. Đối với doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ trên 50% vốn điều lệ trở lên và không quá 50% vốn điều lệ:

2.1. Tình hình tài chính tại doanh nghiệp:

a) Tổng doanh thu và thu nhập của 2 doanh nghiệp là: 254.745 triệu đồng, gồm:

- Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên: 138.730 triệu đồng; trong đó doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ là 138.014 triệu đồng, đạt 104,56% so với kế hoạch (138.014 tr.đ/132.000 tr.đ) và tăng 4,02% so với thực hiện năm 2020 (138.014 tr.đ/132.682 tr.đ).

- Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên: 116.015 triệu đồng, đạt 99,41% so với kế hoạch (116.015 tr.đ/116.700 tr.đ) và giảm 2,97% so với thực hiện năm 2020 (116.015 tr.đ/119.562 tr.đ).

b) Tổng lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) năm 2021 của 2 doanh nghiệp là: 25.680 triệu đồng, gồm:

- Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên: 6.593 triệu đồng, đạt 100,5% so với kế hoạch (6.593 tr.đ/6.560 tr.đ) và giảm 5,95% so với thực hiện năm 2020 (6.593 tr.đ/7.010 tr.đ).

- Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên: 19.087 triệu đồng, đạt 119,29% (19.087 tr.đ/16.000 tr.đ) so với kế hoạch và giảm 9,35% so với thực hiện năm 2020 (19.087 tr.đ/21.057 tr.đ).

c) Số phải nộp ngân sách:

Tổng số phải nộp ngân sách địa phương năm 2021 của 2 doanh nghiệp là: 24.237 triệu đồng (chỉ tính các loại thuế UBND tỉnh giao kế hoạch), gồm:

- Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên có số thuế phải nộp ngân sách là: 8.054 triệu đồng. Năm 2021, Công ty đã nộp ngân sách: 7.535 triệu đồng (gồm: Thuế GTGT, Thuế TNDN, Môn bài), đạt 96,29% so với kế hoạch (7.535 tr.đ/7.825 tr.đ) và giảm 6,04% so với thực hiện năm 2020 (7.535 tr.đ/8.019 tr.đ).

- Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên có số thuế phải nộp ngân sách là: 16.183 triệu đồng. Năm 2021, Công ty đã nộp ngân sách: 16.386 triệu đồng (gồm: Thuế GTGT, Thuế TNDN, Môn bài, Thuế Tài nguyên, Thuế Bảo vệ môi trường), đạt 148,96% so với kế hoạch (16.386 tr.đ/11.000 tr.đ), tăng 78,83% so với thực hiện năm 2020 (16.386 tr.đ/9.163 tr.đ).

2.2. Về quản lý, hiệu quả sử dụng vốn tại doanh nghiệp:

a) Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu (ROE):

- Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên: 10,62% (6.593 tr.đ/62.065 tr.đ).

- Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên: 4,68% (19.087 tr.đ/407.780 tr.đ).

b) Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản (ROA):

- Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên: 6,99% (6.593 tr.đ/94.356 tr.đ).

- Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên: 3,68% (19.087 tr.đ/518.197 tr.đ).

c) Các Công ty quản lý, sử dụng vốn và tài sản hiệu quả; công nợ phải thu, nợ phải trả của các doanh nghiệp được theo dõi, quản lý chặt chẽ theo quy định; khả năng thanh toán nợ đến hạn được đảm bảo.

2.3. Bảo toàn và phát triển vốn:

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 các doanh nghiệp có lãi, bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu tại doanh nghiệp.

2.4. Thực hiện đầu tư/thoái vốn nhà nước, thu cổ tức được chia từ doanh nghiệp:

2.4.1. Thực hiện đầu tư/thoái vốn nhà nước:

a) Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên: Tiếp tục đầu tư vốn tại doanh nghiệp.

b) Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên:

Ngày 29/6/2020, Thủ tướng Chính phủ ban hành Quyết định số 908/QĐ-TTg phê duyệt Danh mục doanh nghiệp có vốn nhà nước thực hiện thoái vốn đến hết năm 2020 (thay thế Quyết định số 1232/QĐ-TTg ngày 17/8/2017 của Thủ tướng Chính phủ), theo đó: Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên thuộc Danh mục doanh nghiệp có vốn nhà nước thực hiện sắp xếp, thoái vốn theo phương án cụ thể (tại Phụ lục II); thời gian xây dựng phương án sắp xếp, thoái vốn báo cáo Thủ tướng Chính phủ xem xét, quyết định trước ngày 31/7/2020.

Ngày 31/07/2020, UBND tỉnh Phú Yên đã trình Thủ tướng Chính phủ xem xét phê duyệt Phương án thoái vốn của Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên (tại Tờ trình số 89/TTr-UBND). Theo đó, Công ty thực hiện thoái vốn bằng hình thức phát hành cổ phần tăng vốn điều lệ lên 101.275 triệu đồng, giữ nguyên vốn nhà nước hiện có, tỷ lệ phần vốn nhà nước nắm giữ 55% vốn điều lệ theo lộ trình như sau:

- Giai đoạn 1 (2020 - 2022): Phát hành thêm 2.484.500 cổ phần, tương ứng 24.845 triệu đồng; trong đó: Vốn nhà nước nắm giữ 56.079 triệu đồng, chiếm 65%.

- Giai đoạn 2 (2022 - 2025): Phát hành thêm 1.500.000 cổ phần, tương ứng 15.000 triệu đồng. Trong đó: Vốn nhà nước nắm giữ 56.079 triệu đồng, chiếm 55%.

Hiện nay, UBND tỉnh đang chờ Thủ tướng Chính phủ phê duyệt Phương án thoái vốn của Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên, để triển khai các bước tiếp theo theo quy định.

2.4.2. Thu cổ tức được chia từ phần vốn nhà nước đầu tư tại doanh nghiệp:

a) Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên: Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2021, tỷ lệ chia cổ tức năm 2020 là 5,3% trên vốn điều lệ. Công ty đã thực hiện chi trả trong 6 tháng cuối năm 2021 là 20.351 triệu đồng; trong đó: cổ tức được chia cho phần vốn Nhà nước: 7.812 triệu đồng và các cổ đông khác: 12.539 triệu đồng.

b) Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên: Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021, tỷ lệ chia cổ tức năm 2020 là 6% trên vốn điều lệ. Công ty đã thực hiện chi trả trong tháng 12 năm 2021 là: 3.686 triệu đồng; trong đó: cổ tức được chia cho phần vốn Nhà nước: 3.365 triệu đồng và các cổ đông khác: 321 triệu đồng.

Trên đây là báo cáo kết quả giám sát tài chính năm 2021 của các doanh nghiệp nhà nước và doanh nghiệp có vốn nhà nước thuộc UBND tỉnh Phú Yên quản lý; báo cáo Bộ Tài chính xem xét, tổng hợp./.

Đính kèm:

- Phụ lục số 1: Báo cáo kết quả giám sát tài chính năm 2021 đối với doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ.

- Phụ lục số 2: Báo cáo tổng hợp kết quả giám sát tài chính năm 2021 đối với doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ trên 50% vốn điều lệ và không quá 50% vốn điều lệ.

- Báo cáo kết quả giám sát tài chính năm 2021 tại các doanh nghiệp: Công ty TNHH MTV Cảng Vũng Rô (tại Báo cáo số 1334/BC-STC ngày 22/5/2022); Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên (tại Báo cáo số 1338/BC-STC ngày 22/5/2022); Công ty TNHH MTV Thủy nông Đồng Cam (tại Báo cáo số 1346/BC-STC ngày 23/5/2022); Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Phú Yên (tại Báo cáo số 1389/BC-STC ngày 26/5/2022); Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên (tại Báo cáo số 1410/BC-STC ngày 27/5/2022).

Nơi nhận:

- Bộ Tài chính (b/c);
- CT, các PCT UBND tỉnh;
- Các Sở: TC, KHĐT, NV, LĐTBXH;
- Cục Thuế tỉnh;
- Các Cty TNHH MTV: Cảng Vũng Rô, Thủy nông Đồng Cam, Xổ số KT Phú Yên;
- Các Cty CP: Cấp thoát nước Phú Yên, Môi trường đô thị Phú Yên;
- CVP, các PCVP UBND tỉnh;
- Lưu: VT, KT, To, Th_{TM}.

**KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH**

Hồ Thị Nguyên Thảo

BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÀI CHÍNH NĂM 2021 ĐỐI VỚI DOANH NGHIỆP
DO NHÀ NƯỚC NẮM GIỮ 100% VỐN ĐIỀU LỆ

(Kèm theo Báo cáo số /BC-UBND ngày /5/2022 của UBND tỉnh Phú Yên)

Đơn vị: Triệu đồng

TT	Tên doanh nghiệp	Tổng Doanh thu	Lợi nhuận sau thuế	Số phải nộp ngân sách	Có dấu hiệu Mất an toàn về tài chính	Ghi chú
A	Tập đoàn					
B	Tổng công ty					
C	Công ty TNHH MTV độc lập					
1	Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Phú Yên	291.403	16.577	92.183	Không	
2	Công ty TNHH MTV Cảng Vũng Rô	17.252	174	1.400	Không	
3	Công ty TNHH MTV Thủy nông Đồng Cam	37.019	752	125	Không	

Đánh giá và kiến nghị của Cơ quan đại diện chủ sở hữu: An toàn về tài chính.

**BÁO CÁO TỔNG HỢP KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÀI CHÍNH NĂM 2021 ĐỐI VỚI DOANH NGHIỆP
DO NHÀ NƯỚC NẮM GIỮ TRÊN 50% VỐN ĐIỀU LỆ VÀ KHÔNG QUÁ 50% VỐN ĐIỀU LỆ**

(Kèm theo Báo cáo số /BC-UBND ngày /5/2022 của UBND tỉnh Phú Yên)

Đơn vị: Triệu đồng

TT	Tên doanh nghiệp	Vốn điều lệ	Tỷ lệ vốn nhà nước đầu tư	Tổng Doanh thu	Lợi nhuận sau thuế	Lỗ lũy kế (nếu có)	Số phát sinh phải nộp NSNN trong năm	Số cổ tức nộp NSNN trong năm (số phát sinh)	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu bình quân	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	Tỷ lệ nợ phải trả/vốn chủ sở hữu	Ghi chú
1	Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Phú Yên	61.430	91,29%	138.730	6.593		8.054	3.365	10,62%	2,98	0,41	
2	Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên	383.981	38,39%	116.015	19.087		16.183	7.812	4,68%	6,96	0,23	