
-----ooo0ooo-----

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Về tình hình hoạt động năm 2015 của Cty CVN Đầm Sen
(Trình bày tại Đại hội Cổ đông thường niên tháng 1 năm 2016)

Qua theo dõi hoạt động và qua xem xét báo cáo quyết toán năm 2015 của Ban Điều Hành, Ban Kiểm Soát xin trình bày báo cáo về tình hình hoạt động kinh doanh của công ty CP Công Viên Nước Đầm Sen năm 2015 như sau. Báo cáo gồm ba phần, về tình hình hoạt động kinh doanh, về công tác kiểm toán của đơn vị kiểm toán độc lập và về tình hình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

A. HOẠT ĐỘNG KINH DOANH:

I. Tình hình thực hiện doanh thu:

Tổng doanh thu năm 2015 được trình bày trong bảng sau:

Đơn vị tính: VN đồng

	Thực hiện 2015	KH năm 2015	Tỷ lệ	Thực hiện 2014	Tỷ lệ
Tổng thu thuần	179.843.013.333	178.000.000.000	101,03%	173.338.738.281	103,75%
Trong đó:					
- DT kinh doanh	171.777.349.551	170.000.000.000	101,04%	164.256.239.584	104,58%
- Thu nhập tài chính	8.049.605.901	8.000.000.000	100,62%	9.078.798.697	88,66%
- Thu nhập khác	16.057.881			3.700.000	434,00%

Thành phần của doanh thu kinh doanh gồm:

Đơn vị tính: VN đồng

	Thực hiện 2015	KH năm 2015	Tỷ lệ	Thực hiện 2014	Tỷ lệ
DT dịch vụ	127.466.938.174	123.200.000.000	103,46%	120.314.939.061	105,94%
Trong đó: - DV. CVN	123.618.283.621	120.200.000.000	102,84%	116.812.992.695	105,83%
- DV CV Kh. Long	3.848.654.553	3.000.000.000	128,29%	3.501.946.366	109,90%
DT Fastfood	24.374.015.712	27.000.000.000	90,27%	25.041.951.856	97,33%
DT Nhà hàng	5.464.368.502	7.500.000.000	72,86%	6.758.283.980	80,85%
DT Phở Nướng	10.993.712.052	9.500.000.000	115,72%	8.902.734.738	123,49%
DT khác	3.748.393.293	2.800.000.000	133,87%	3.238.329.949	115,75%

Tổng doanh thu kinh doanh năm 2015 đạt 171.777.349.551 đồng vượt kế hoạch 1,05% và bằng 104,58% so với cùng kỳ năm 2014. Trong đó mảng doanh thu dịch vụ (gồm CVN và CV Khủng Long) vượt kế hoạch 3,46% và cao hơn

cùng kỳ 5,94%. Mãng kinh doanh ăn uống, chỉ bộ phận Phổ Nướng thu vượt kế hoạch 15,72% và cao hơn năm trước 23,49%. Hai bộ phận Nhà Hàng và Fastfood doanh thu thực hiện lần lượt chỉ đạt 72,86% và 90,27% kế hoạch. Các khoản thu của Công ty trong năm 2015 là hoàn toàn hợp lệ và đã được thu nộp đầy đủ, ghi chép sổ sách rõ ràng.

II. Tình hình thực hiện chi phí và kết quả kinh doanh năm 2015:

Tình hình thực hiện chi phí năm 2015 theo báo cáo quyết toán của Ban Điều Hành như sau:

Đơn vị tính: VN đồng

	Thực hiện 2015	KH năm 2015	Tỷ lệ	Thực hiện 2014	Tỷ lệ
1. Giá vốn hàng bán	61.860.717.728	66.395.245.268	93,17%	61.697.592.401	100,26%
- Công Viên Nước	59.925.347.212	64.908.961.908	92,32%	59.666.024.412	100,43%
- CV Khủng Long	1.935.370.516	1.486.283.360	130,22%	2.031.567.989	95,26%
2. Chi phí bán hàng	12.256.019.924	11.538.785.526	106,22%	11.596.794.492	105,68%
- Công Viên Nước	11.212.132.298	10.756.285.526	104,24%	11.271.058.145	99,48%
- CV Khủng Long	1.043.887.626	782.500.000	133,40%	325.736.347	320,47%
3. Chi phí quản lý	14.912.105.944	11.486.559.766	129,82%	11.600.971.763	128,54%
- Công Viên Nước	14.816.827.391	11.453.559.766	129,36%	11.565.289.798	128,11%
- CV Khủng Long	95.278.553	33.000.000	288,72%	35.681.965	267,02%
Tổng CP kinh doanh	89.028.843.596	89.420.590.560	99,56%	84.895.358.656	104,86%
Chi phí tài chính	2.955.556			462.164.319	0,64%
Tổng chi phí	89.031.799.152	89.420.590.560	99,56%	85.357.522.975	104,30%

Tổng chi phí kinh doanh năm 2015 toàn Công ty 89.028.843.596 đồng, bằng 99,56% chi phí kế hoạch. Mức chi phí thực hiện thấp hơn KH 0,44% trong khi doanh thu vượt kế hoạch 1,04% là hợp lý. Tình hình quản lý chi phí trong năm 2015 tại Công ty là tương đối tốt, không có vấn đề đáng lưu ý.

Với doanh thu và chi phí như trên, kết quả kinh doanh năm 2015 như sau:

Đơn vị tính: VN đồng

	Thực hiện 2015	KH năm 2015	Tỷ lệ	Thực hiện 2014	Tỷ lệ
Lãi trước thuế	90.811.214.181	88.579.409.440	102,52%	87.981.215.306	103,22%
Khấu hao & phân bổ	3.289.588.179	3.480.000.000	94,52%	3.987.530.208	82,49%
Tổng tích lũy trước thuế	94.100.802.360	91.850.324.561	102,45%	91.968.745.514	102,32%
Thuế thu nhập d. nghiệp	20.319.142.778	19.487.470.077	104,27%	19.703.025.553	103,13%
Lãi ròng sau thuế	70.492.071.403	69.091.939.363	102,03%	68.278.189.753	103,24%

Theo bảng trên, tổng tích lũy trước thuế năm 2015 của Công ty là **94.100.802.360 đồng**, đạt 102,45% kế hoạch, bằng 54,78% tổng doanh thu thuần hoạt động kinh doanh. Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2015 của toàn Công ty là **70.492.071.403 đồng**, đạt tỷ lệ 102,03% kế hoạch, bằng 41,03% doanh thu thuần hoạt động kinh doanh, và bằng **83,42%** vốn góp.

III. Tình hình tài chính:

Các chỉ tiêu chính trên bảng cân đối tài sản của Công ty vào thời điểm 31-12-2015 như sau:

Tài sản:

Tiền mặt:	1.098.124.670 đ
Tiền gửi ngân hàng:	5.095.067.298 đ
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn tại NH):	129.600.000.000 đ
Đầu tư ngắn hạn: (31.950.050.000 – DPGG 22.904.757.500 + 41 tỷ)	50.045.292.500 đ
Các khoản phải thu ngắn hạn:	2.808.056.197 đ
Hàng tồn kho:	979.377.695 đ
Tài sản ngắn hạn khác	685.945.319 đ
Các khoản phải thu dài hạn:	150.000.000 đ
Tài sản cố định:	5.245.654.501 đ
Đầu tư dài hạn :	2.000.000.000 đ
Tài sản dài hạn khác: CPTT	25.940.481 đ

Tổng cộng tài sản:

197.733.458.661 đ

Nguồn vốn:

Nợ ngắn hạn:	8.810.642.761 đ
Trong đó:	
Nợ khách hàng:	2.828.485.774 đ
Nợ thuế:	2.619.501.240 đ
Nợ CBNV:	1.405.241.248 đ
Nợ khác:	873.904.871 đ
Quỹ KT & PL	1.083.509.628 đ
Nợ dài hạn: (nhận tiền cọc cho thuê mặt bằng)	101.000.000 đ
Vốn góp:	84.500.000.000 đ
Thặng dư vốn cổ phần:	150.600.000 đ
Quỹ đầu tư phát triển:	14.149.079.747 đ
Quỹ dự phòng tài chính:	8.450.000.000 đ
Lợi nhuận chưa phân phối:	81.572.136.153 đ

Tổng cộng nguồn vốn:

197.733.458.661 đ

Tình hình tài chính bình thường, không có vấn đề đáng lưu ý và đã được đơn vị kiểm toán độc lập, công ty TNHH Kiểm toán DFK Việt Nam xác nhận.

B. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP :

Kết quả hoạt động và tình hình tài chính của Công ty năm 2015 được phản ánh trong báo cáo quyết toán của Ban Điều Hành. Báo cáo quyết toán này

được đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán và chịu trách nhiệm về tính xác thực và hợp lệ của số liệu báo cáo. Trên cơ sở danh sách các đơn vị kiểm toán được Đại Hội Đồng Cổ Đông phê duyệt, HĐQT và BKS Công ty đã chấp thuận để Ban Điều Hành tiếp tục ký hợp đồng mời công ty TNHH Kiểm toán DFK Việt Nam thực hiện kiểm toán Công ty năm 2015. Kết thúc sáu tháng đầu năm, DFK-Việt Nam đã kiểm toán, soát xét số liệu quyết toán của Công ty. Để chuẩn bị cho việc phải có báo cáo kiểm toán sớm phục vụ cuộc họp Đại hội đồng Cổ đông Công ty vào ngày 30-01-2016, trong tháng 12 năm 2015, công ty kiểm toán DFK Việt Nam đã tổ chức kiểm toán trước số liệu 11 tháng đầu năm. Sau khi Công ty hoàn tất báo cáo quyết toán năm 2015, DFK-Việt Nam chỉ cần thêm ít thời gian để xem xét số liệu của tháng 12 và quyết toán này. Đến nay công tác kiểm toán đã hoàn tất. Báo cáo kiểm toán của công ty DFK-Việt Nam đã được Công ty công bố cùng với báo cáo này.

C. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐHĐCĐ LẦN 3 / III :

Các chỉ tiêu KH chính Đại Hội Đồng Cổ Đông lần thứ 3 nhiệm kỳ III, ngày 7-2-2015, giao cho Hội Đồng Quản Trị và Ban Điều Hành trong năm 2015 đã được triển khai thực hiện với kết quả như sau:

Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ
Tổng doanh thu thuần KD	170 tỷ VNĐ	171.777.349.551 đ	101,04%
Tổng phí QC, KM, TT, CN	6% DTT	7.475.062.284 đ	4,35% DTT
Tổng quỹ lương CBNV	16% DTT+TCKK	29.884.375.928 đ	đúng KH
Mức khấu hao năm 2015	3,48 tỷ đồng	3.289.588.179 đ	94,52%
Tổng tích lũy trước thuế	55% DTT	94.100.802.360 đ	54,78% DTT
Cổ tức cho cổ đông	tối thiểu 36% vốn góp	dự kiến cổ tức > 60%	

Trên đây là các ý kiến chung của Ban Kiểm Soát về tình hình hoạt động của Công ty trong một năm qua, kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông xem xét.

Ngày 15 tháng 01 năm 2016

TM Ban Kiểm soát Công ty

Trưởng Ban



Đặng Ngọc Thiên Từ

Nơi nhận:

- Báo cáo trước ĐHĐ Cổ Đông thường niên ngày 30-01-2016
- Các thành viên HĐQT (7 bản)
- Các thành viên BKS (3 bản)
- Các thành viên Ban Điều Hành (3 bản)
- Lưu BKS