

**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA VŨNG TÀU**  
**BA RIA VUNG TAU TOURIST JOINT STOCK COMPANY**

---

**BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN**  
**NĂM 2011**

**BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA VŨNG TÀU**  
Năm báo cáo: 2012

**I. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển:**

Công ty Du lịch Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu (Công ty) là doanh nghiệp nhà nước được thành lập theo Quyết định của UBND Tỉnh số 236/QĐ-UB ngày 10/4/1996 trên cơ sở đổi tên Công ty Du lịch và Phát triển Kinh tế Dịch vụ Vũng Tàu kết hợp giải quyết những tồn đọng do giải thể Công ty Du lịch Đặc khu Vũng Tàu Côn Đảo từ năm 1991; tiếp sau đó ngày 26/6/1996 UBND Tỉnh có quyết định số 360/QĐ/UB sáp nhập Công ty Du lịch Long Hải vào Công ty Du lịch Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.

Như vậy, ngay từ buổi đầu thành lập Công ty đã tiếp nhận và kế thừa những tồn tại từ nhiều công ty làm ăn thua lỗ kéo dài và đã bị giải thể do đó Công ty phải gánh vác những nhiệm vụ hết sức khó khăn. Trong đó vấn đề giải quyết các tồn đọng về tài chính, công nợ phải thu, phải trả không thể giải quyết nhanh chóng.

Sau thời gian chuẩn bị mọi mặt và lập phương án cổ phần hóa Công ty, ngày 28/12/2005 UBND Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu đã ký Quyết định số 5078/QĐ.UBND về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty Du lịch Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu thành công ty cổ phần.

Vào ngày 29/6/2006, Vungtau Tourist là một trong số ít doanh nghiệp nhà nước cổ phần hoá thành công, thu hút được nhiều nhà đầu tư có thương hiệu mạnh tham gia như: Công ty Du lịch Chợ Lớn, Ngân hàng Thương mại cổ phần Việt Á, Công ty Cổ phần tin học Lạc Hồng, Công ty Quản lý quỹ đầu tư VinaCapital (Anh quốc)... Theo ông Hồ Văn Niên, Phó Chủ tịch UBND tỉnh, việc các nhà đầu tư có nhiều kinh nghiệm sâu sắc về môi trường kinh doanh trên thế giới tham gia điều hành sẽ giúp cho **Vungtau Tourist** cơ hội thực hiện nhiều dự án lớn, không chỉ phát triển trong tỉnh mà có thể vươn ra khu vực.

+ Thay đổi vốn điều lệ: Vốn Nhà nước:

Đăng ký ban đầu : 123 tỷ đồng , tỷ lệ 63,29%

Đăng ký theo vốn góp thực tế : 109,784 tỷ đồng, tỷ lệ 58,88%

+ Ngành nghề kinh doanh:

*Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4903000176 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu cấp ngày 05 tháng 01 năm 2007, Vungtau Tourist có các chức năng hoạt động kinh doanh sau:*

Kinh doanh dịch vụ ăn uống đầy đủ; Kinh doanh dịch vụ nhà khách, nhà nghỉ; Kinh doanh phòng hát karaoke, massage, vũ trường; Tắm quất, xông hơi, xoa bóp, vật lý trị liệu;

Kinh doanh du lịch lữ hành trong và ngoài nước; Kinh doanh dịch vụ bãi tắm, bãi biển ( đi du thuyền); Đua thuyền; Dù lướt cánh mềm có sử dụng động cơ; Thẻ thao trên không nhày dù; Bắn cung hay leo núi; Hoạt động thể thao dưới nước; Dịch vụ bán vé máy bay, tàu lửa, tàu thủy; Đại lý khai thuê hải quan; Dịch vụ giặt là;

Mua bán đồ uống không cồn (nước hoa quả, nước ngọt, nước khoáng, nước tinh khiết); Mua bán đồ uống có cồn (rượu, bia); Mua bán thuốc lá điều sản xuất trong nước; Mua bán vải, hàng may sẵn, giày dép; Mua bán xe ô tô ( cũ và mới), xe tải, rơ moóc, xe đặc chủng, xe địa hình, xe thể thao; Vận tải hành khách ven biển; Mua bán vải, hàng may sẵn;

Mua bán vật liệu xây dựng: Cát, đá, sỏi, gạch ngói, xi măng; Mua bán các chất bôi trơn, làm sạch động cơ; Mua bán thiết bị chụp ảnh, thiết bị ngành ảnh (máy ảnh, hoá chất rửa ảnh, tráng phim, tấm kính ảnh, máy quay camera cá nhân); Mua bán thiết bị, dụng cụ hệ thống điện ( máy biến thế, mô tơ điện, ôn áp, máy phát, dây điện, vật lưu dẫn, bóng đèn, bảng điện, công tắc, cầu chì, aptômát); Mua bán máy nông ngư cơ; Mua bán

thiết bị máy công nghiệp, khai khoáng, lâm nghiệp và xây dựng; Mua bán xăm lốp xe có động cơ; Mua bán các bộ phận phụ trợ của xe có động cơ ( ắc quy...); Mua bán nông sản thô chưa chế biến (lông động vật, da chưa thuộc, sữa tươi, các loại rau củ hạt, tơ, len thô); Mua bán nông sản sơ chế ( trừ hạt điều, bông vải); Mua bán lương thực; Mua cá và thủy sản;

□ Mua bán sắt thép, ống thép, kim loại màu (kết cấu thép, thép phôi, sắt thép xây dựng, ống kim loại, tôn và thép lá, dây kim loại, khung nhôm, khung đồng);

□ Môi giới thương mại; Ủy thác mua bán hàng hoá; Đại lý mua bán, ký gửi hàng hoá; Vận tải khách du lịch bằng ô tô; Cho thuê xe ô tô; Cắt tóc, trang điểm các hoạt động nhiếp ảnh; Cho thuê áo cưới, phòng cưới, quay phim, chụp ảnh; Kinh doanh bãi tắm, bãi biển; Sản xuất các loại khăn lạnh, khăn giấy; Cho thuê nhạc cụ, trang trí các buổi biểu diễn, tổ chức sự kiện và hội chợ;

□ Dịch vụ vệ sinh nhà ở, công sở, nhà hàng, khách sạn, biệt thự, hồ bơi, cổng rào chống mối mọt, trang trí phong cảnh; In lụa, in offset, in khắc gỗ, in ống đồng;

□ Kinh doanh dịch vụ quảng cáo; Mua bán rèm, màn, ga trải giường, đồ thêu dệt; Dịch vụ sửa chữa, bảo dưỡng trang thiết bị gia dụng, điều hoà không khí, máy giặt, máy sấy, máy khử mùi, tủ lạnh,... Hoạt động thu gom rác thải sinh hoạt, Chở khách du lịch bằng xe xích lô;

□ Đầu tư tạo lập nhà, công trình xây dựng để bán, cho thuê, cho thuê mua; Mua nhà, công trình xây dựng để bán, cho thuê, cho thuê mua; Thuê nhà, công trình xây dựng để cho thuê lại; Đầu tư cải tạo đất và công trình hạ tầng; Nhận chuyển nhượng, cho thuê, thuê quyền sử dụng đất đã có hạ tầng để cho thuê lại;

□ Dịch vụ môi giới bất động sản; Dịch vụ định giá bất động sản; Dịch vụ sàn giao dịch bất động sản; Dịch vụ tư vấn bất động sản; Dịch vụ đấu giá bất động sản; Dịch vụ quảng cáo bất động sản; Dịch vụ quản lý bất động sản.

+ Định hướng phát triển:

- Các mục tiêu chủ yếu của Công ty :

Phấn đấu trở thành một trong những doanh nghiệp du lịch hàng đầu của tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu đến năm 2011 và là một trong những doanh nghiệp du lịch hàng đầu trong cả nước trong khoảng thời gian 10 năm tới.

- Chiến lược phát triển trung và dài hạn :

Có kế hoạch đào tạo nguồn nhân lực có trình độ tay nghề cao nhằm đáp ứng yêu cầu của mục tiêu phát triển.

Tiếp tục thực hiện chiến lược tái cấu trúc cơ cấu vốn để tập trung vào việc phát triển các khách sạn, resort cao cấp, khu vui chơi giải trí có các sản phẩm du lịch đặc thù.

+ **Công ty có các công ty con như sau:**

**1. Công ty TNHH Lữ hành Vũng Tàu ("VTTour").**

Công ty TNHH Lữ hành Vũng Tàu được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên số 3501853974 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu cấp lần đầu vào ngày 16 tháng 6 năm 2011. Vốn điều lệ của VTTour theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là 4.000.000.000 đồng và được sở hữu 100% bởi Công ty.

Ngành nghề kinh doanh của VTTour theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp: Kinh doanh dịch vụ lữ hành trong nước và nước ngoài.

Trụ sở chính của VTTour đặt tại số 29 Trần Hưng Đạo, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu.

**2. Công ty Cổ phần Du lịch Thùy Vân ("Thùy VânTourist").**

Công ty Cổ phần Du lịch Thùy Vân được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần số 49003000221 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh

Bà Rịa - Vũng Tàu cấp lần đầu vào ngày 21 tháng 02 năm 2006 và đăng ký thay đổi lần thứ 02 vào ngày 18 tháng 02 năm 2008. Vốn điều lệ của công ty con này theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 15.380.000.000 đồng, tương đương với 153.800 cổ phần mệnh giá 100.000 đồng. Trong đó, Công ty sở hữu 77.000 cổ phần, chiếm 50,07% vốn điều lệ.

Ngành nghề kinh doanh của Thùy Vân Tourist theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh: Kinh doanh cơ sở lưu trú du lịch: khách sạn; Kinh doanh dịch vụ ăn uống; Kinh doanh dịch vụ lữ hành nội địa và quốc tế; Kinh doanh bãi biển; Đi du thuyền; Hoạt động giải trí ca nô trượt nước, ca nô kéo dù; Mua bán đồ dùng cá nhân, đồ trang sức; Mua bán quần áo may sẵn; quần áo thể thao; Đại lý bán vé máy bay; tàu lửa, tàu thủy cho khách du lịch.

Trụ sở chính của Thùy Vân Tourist đặt tại số 115 Thùy Vân, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu.

## **II. Báo cáo của Hội đồng quản trị:**

1. Những nét nổi bật của kết quả hoạt động trong năm:

Với kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2010, năm 2011 Hội đồng quản trị đã trực tiếp chỉ đạo và giám sát Ban lãnh đạo Công ty trong việc huy động và quản lý nguồn vốn, tiết giảm chi phí, cải tổ bộ máy quản lý, hoàn thiện hệ thống các quy định quản lý nội bộ, từng bước nâng cao chất lượng dịch vụ... Mặc dù kết quả lợi nhuận còn khiêm tốn so với doanh thu nhưng HĐQT đánh giá năm 2011 Ban lãnh đạo Công ty đã cố gắng khắc phục khó khăn đưa hoạt động kinh doanh đạt chỉ tiêu kế hoạch đề ra và chân chính được một số tồn tại từ các năm trước để lại. Cụ thể:

- Sắp xếp cơ cấu bộ máy tổ chức hợp lý, bố trí bộ máy quản lý hiệu quả; tăng cường năng lực cho các bộ phận tham mưu, giúp việc, thực hiện phân cấp phân quyền, giao trách nhiệm quyền hạn hợp lý, rõ ràng; triển khai tốt công tác quy hoạch và phát triển nguồn nhân lực...

- Hoàn thành một số và đang tiếp tục triển khai tái cơ cấu vốn một các hợp lý để tập trung nguồn vốn vào mục tiêu phát triển củ Công ty.

- Đã tổ chức rà soát, điều chỉnh, sửa đổi xây dựng các văn bản quy chế, quy định quản lý nội bộ trong toàn Công ty.

- Củng cố hoàn thiện hệ thống quản lý tài chính từ công ty xuống đơn vị; tăng cường công tác kiểm tra giám sát nội bộ; nghiêm túc thực hiện các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT, thực hiện đầy đủ chế độ báo cáo theo quy định quản trị công ty.

- Trong điều kiện huy động nguồn vốn cho SXKD ngày một khó khăn, hoạt động kinh doanh chứa đựng nhiều rủi ro, khó đoán định. Tuy nhiên, Tổng Giám Đốc và bộ máy điều hành đã chủ động linh hoạt trong việc sử dụng và huy động vốn có hiệu quả.

- Quan tâm, chăm lo người lao động, đảm bảo việc làm ổn định và thu nhập của người lao động ngày một nâng cao, ... giúp người lao động yên tâm công tác, nỗ lực hết mình vì sự phát triển chung của công ty.

### **2. Kết quả hoạt động của Hội đồng Quản trị năm 2011:**

Đã chỉ đạo và quản lý để hoàn thành cơ bản các chỉ tiêu kế hoạch và thống nhất với bản báo cáo kiểm toán năm 2011.

#### **2.1. Về tình hình kinh doanh:**

##### **2.1.1. Đối với Công ty cổ phần du lịch tỉnh BR-VT (công ty mẹ):**

- **Tổng doanh thu đạt:** **191.536.212.031đ**

Trong đó:

+ Doanh thu từ hoạt động kinh doanh dịch vụ: 182.404.296.140đ

+ Doanh thu từ hoạt động tài chính: 8.013.467.441đ

+ Doanh thu từ hoạt động khác: 1.118.448.450đ

Tổng doanh thu đạt 89,9% kế hoạch, giảm 6,2% so với cùng kỳ năm trước.

- **Lợi nhuận trước thuế đạt:** **7.505.399.260đ**

So với kế hoạch đầu năm (6 tỷ đồng), lợi nhuận tăng 25,1% ; nếu so với kế đã điều chỉnh vào quý 3/2011 (5 tỷ đồng) thì lợi nhuận công ty tăng 50,1% ; so với cùng kỳ năm trước thì lợi nhuận năm 2011 tăng 51,8%. Lợi nhuận tăng do một phần được chia cổ tức từ Công ty cổ phần Sài Gòn – Bình Châu.

**2.1.2.Đối với kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất của công ty** (gồm 1 công ty mẹ và 2 công ty con: công ty TNHH MTV Lữ hành Vũng Tàu và công ty cổ phần du lịch Thù Vân):

<b>- Tổng doanh thu đạt:</b>	<b>201.573.842.765đ</b>
Trong đó:	
+ Doanh thu từ hoạt động kinh doanh dịch vụ:	192.364.569.963đ
+ Doanh thu từ hoạt động tài chính:	8.090.712.517đ
+ Doanh thu từ hoạt động khác:	1.118.560.285đ
<b>- Lợi nhuận trước thuế đạt:</b>	<b>8.169.519.660đ</b>

So với kế hoạch đầu năm (6 tỷ đồng), lợi nhuận năm 2011 tăng 36% ; so với cùng kỳ năm trước tăng 65%.

### Các chỉ tiêu tài chính cơ bản

#### BÁO CÁO HỢP NHẤT

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	2010	2011
1	Cơ cấu tài sản	%		
	-TS Cố định & đầu tư dài hạn/Tổng tài sản		76.65%	77.52%
	-TS lưu động/Tổng tài sản		23.35%	22.48%
2	Cơ cấu nguồn vốn	%		
	-Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn		23.35%	22.48%
	-Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn		71.25%	71.78%
3	Khả năng thanh toán	Lần		
	-Khả năng thanh toán nhanh		1.52	1.22
	-Khả năng thanh toán hiện hành		1.80	1.47
4	Tỷ suất lợi nhuận	%		
	-Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng TS		2.26%	2.93%
	-Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần		1.92%	3.56%
	-Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH		1.89%	3.42%

Trong đó :

- Cơ cấu tài sản : tăng do đầu tư cải tạo KS Smmý Vũng Tàu, do là ngành du lịch khách sạn nên cơ cấu này là hợp lý.
- Cơ cấu nguồn vốn : nguồn vốn chủ sở hữu chiếm tỷ trọng 71,28% trên tổng vốn trong tình hình hiện nay là hợp lý (ít sử dụng vốn vay), Công ty đã giảm dần nợ vay ngân hàng.
- Khả năng thanh toán : cần tăng lượng tiền mặt để thanh toán nhanh các khoản đến hạn.
- Tỷ suất P :  
P/TTS : mức thấp cần khắc phục.  
P/DT : lợi nhuận hiện còn thấp, Công ty cần chú trọng đến hoạt động kinh doanh chính để tăng hiệu quả kinh doanh.

P/Nguồn vốn chủ sở hữu : tăng so với cùng kỳ năm trước nhưng mức tăng chưa cao, cần có giải pháp tăng cao hơn để có nguồn chi trả cổ tức và tái đầu tư.

**2.2. Về cổ tức cổ đông:** đảm bảo chi trả tối thiểu 2% theo chỉ tiêu Đại hội đồng Cổ đông giao.

**2.3. Hội đồng Quản trị đã xem xét và quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền như:**

- Tập trung đầu tư nâng cấp KS Sammy Vũng Tàu thành khách sạn 4 sao.
- Tiếp tục thu hồi công nợ, cố gắng đến hết năm 2012 dứt điểm.
- Việc tái cấu trúc vốn cần tập trung vào địa bàn TP. Vũng Tàu.
- Xem xét lại phương án kinh doanh tại KDL Biển Đông sao cho phù hợp, không lãng phí nhân lực nhằm tiết giảm chi phí, tăng hiệu quả kinh doanh.

- Mô hình tổ chức Công ty được sắp xếp lại và đi vào ổn định. Chú ý đào tạo, bổ nhiệm nhân sự. Đã tiến hành bổ sung sửa đổi Điều lệ sau khi thông qua Đại hội đồng cổ đông và lập các thủ tục cần thiết đăng ký kinh doanh mới theo đúng quy định.

- Hệ thống văn bản nội bộ được bổ sung, sửa đổi và đưa vào áp dụng tại Công ty. Trong công tác quản trị, Hội đồng Quản trị luôn bám sát Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông trên cơ sở phân tích tình hình thực tế để có định hướng và quyết sách đúng đắn cho hoạt động Công ty.

- Hội đồng Quản trị luôn thực hiện nghiêm chỉnh Điều lệ Công ty. Thường xuyên tổ chức họp thường kỳ để nắm bắt tình hình hoạt động của Công ty và đề ra các giải pháp cần thiết để phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu kinh doanh.

- Hội đồng Quản trị đã thực hiện phối hợp tốt với Ban Kiểm soát tiếp tục duy trì tính an toàn và đảm bảo hoạt động doanh nghiệp theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Thường xuyên chỉ đạo, giám sát Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý khác để đảm bảo thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông và các Quyết định của Hội đồng Quản trị.

- Trong năm 2011, Hội đồng Quản trị cụ thể là từng thành viên Hội đồng Quản trị đã nỗ lực hoàn thành tốt nhiệm vụ, quản trị hoạt động doanh nghiệp theo đúng định hướng phát triển và những chỉ tiêu kinh doanh do Đại hội đồng Cổ đông giao. Các thành viên Hội đồng Quản trị đều có trình độ, kinh nghiệm hoạt động trong ngành. Có sự đoàn kết, đồng thuận trong việc định hướng và kịp thời đưa ra các quyết sách cho Công ty, thành viên Hội đồng Quản trị luôn hành động vì lợi ích Cổ đông và vì sự phát triển chung của doanh nghiệp.

- Tuy còn nhiều mặt khó khăn và hạn chế như: chưa nghiên cứu, xác định mục tiêu, chiến lược phát triển Công ty trung hạn, dài hạn, chưa thường xuyên bổ sung điều chỉnh hệ thống quản lý, quản trị cho phù hợp. Chất lượng của đội ngũ cán bộ chưa chuyên kịp với tình hình thực tế, áp lực cạnh tranh gay gắt, cần tiếp tục các giải pháp đồng bộ để giải quyết việc thu hồi công nợ, nghiên cứu việc thực hiện đầu tư hợp lý, đảm bảo lợi tức cho Cổ đông, quan tâm chăm lo cho người lao động, song bên cạnh đó là những nỗ lực và tinh thần trách nhiệm của Hội đồng Quản trị là quan trọng góp phần rất lớn vào việc duy trì, ổn định và hướng đến những mục tiêu phát triển Công ty.

- Hội đồng quản trị đã đồng thuận với Ban kiểm soát lựa chọn công ty kiểm soát mới để kiểm toán báo cáo tài chính năm 2011 (các năm trước do công ty kiểm toán Nam Việt (AASCN) thực hiện kiểm toán từ năm 2007 đến 2010) nhằm mục đích khách quan hơn (không để tình trạng một công ty kiểm toán thực hiện kiểm toán nhiều năm liền).

### **3. Phương hướng hoạt động năm 2012:**

Năm 2012, dự báo là năm tiếp tục còn nhiều khó khăn và thách thức mới đối với cộng đồng doanh nghiệp. Tình hình lạm phát và tác động của thị trường sẽ cũng ảnh hưởng trực tiếp lên các hoạt động kinh doanh của Công ty. Trong bối cảnh đó, Hội đồng Quản trị xác định phương hướng hoạt động năm 2012 như sau:

- Chỉ đạo, quản trị hoạt động của doanh nghiệp tiếp tục giữ vững ổn định, phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu do Đại hội đồng Cổ đông giao (trên cơ sở Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2012).

- Nghiên cứu bổ sung hoàn thiện chiến lược hoạt động kinh doanh giai đoạn 2010 – 2015 của Công ty cho phù hợp với tình hình mới.

- Tăng cường quản trị rủi ro để hoạt động doanh nghiệp an toàn và hiệu quả. Nghiên cứu chỉ đạo tiếp tục tái cấu trúc vốn nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

- Chuẩn bị các điều kiện để lập các thủ tục dự án đầu tư hợp lý phù hợp với tình hình thực tế.

- Tiếp tục bổ sung, hoàn thiện các công cụ quản lý như: hệ thống các quy chế, quy trình hoạt động, hệ thống báo cáo quản trị, ... Chỉ đạo việc công bố thông tin theo đúng quy định pháp luật hiện hành.

- Thực hiện các chức năng quản trị hoạt động Công ty theo đúng phạm vi quyền hạn và nhiệm vụ của Hội đồng Quản trị được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty và các quy chế khác.

### **III. Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc**

#### **1. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty được trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm báo cáo này (từ trang 8 đến trang 37).

#### **2. SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH**

Ban Tổng Giám đốc khẳng định không có sự kiện nào xảy ra sau ngày 31 tháng 12 năm 2011 cho đến thời điểm lập báo cáo này cần thiết phải có các điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính hợp nhất.

#### **3. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc của Công ty trong năm và vào ngày lập báo cáo này gồm:

<b>Hội đồng quản trị</b>	<b>Chức vụ</b>	<b>Ngày bổ nhiệm</b>
1. Ông Trần Tuấn Việt	Chủ tịch	9/12/2006
2. Ông Nguyễn Niệm	Thành viên	9/12/2006
3. Ông Nguyễn Quốc Lương	Thành viên	9/12/2006
4. Bà Nguyễn Thị Mai	Thành viên	9/12/2006
5. Ông Nguyễn Hồng Ân	Thành viên	20/5/2011
6. Ông Nguyễn Tấn Đạt	Thành viên	20/5/2011
7. Ông Lê Anh Hòa	Thành viên	20/5/2011
8. Ông Nguyễn Quốc Trị	Thành viên	20/5/2011
<b>Ban tổng giám đốc</b>	<b>Chức vụ</b>	<b>Ngày bổ nhiệm</b>
1. Ông Trần Tuấn Việt	Tổng giám đốc	1/5/2007
2. Ông Nguyễn Hồng Ân	Phó Tổng giám đốc	1/5/2007
3. Ông Võ Tuấn Thành	Phó Tổng giám đốc	1/5/2007
4. Ông Nguyễn Tấn Đạt	Giám đốc tài chính	21/12/2007
5. Bà Võ Thị Lý	Kế toán trưởng	26/3/2007
<b>Ban kiểm soát</b>	<b>Chức vụ</b>	<b>Ngày bổ nhiệm</b>
1. Ông Lê Tấn Dũng	Trưởng ban	20/5/2011
2. Bà Nguyễn Thị Bảo Ngọc	Thành viên	12/9/2006
3. Bà Nguyễn Thị Ngọc Duyên	Thành viên	20/5/2011

#### **4. KIỂM TOÁN VIÊN**

Công ty TNHH Kiểm toán FAC đã kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011, FAC bày tỏ nguyện vọng tiếp tục được chỉ định là kiểm toán viên độc lập của Công ty.

## **5. CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm lập Báo cáo tài chính hợp nhất phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Tập đoàn trong từng năm tài chính. Trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất này, Ban Tổng Giám đốc cần phải:

Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;

Thực hiện các đánh giá và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;

Công bố các chuẩn mực kế toán phải tuân theo trong các vấn đề trọng yếu được công bố và giải trình trong Báo cáo tài chính hợp nhất;

Lập Báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể giả định rằng Tập đoàn sẽ tiếp tục hoạt động liên tục.

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo rằng, Ban Tổng Giám đốc đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn, các sổ kế toán thích hợp được lưu giữ đầy đủ để phân tích tại bất kỳ thời điểm nào, với mức độ chính xác hợp lý tình hình tài chính hợp nhất của Tập đoàn và Báo cáo tài chính hợp nhất được lập tuân thủ các Chuẩn mực Kế toán và Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành. Ban Tổng Giám đốc Công ty cũng chịu trách nhiệm về việc quản lý các tài sản của Tập đoàn và do đó phải thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và những vi phạm khác.

## **6. Hoạt động Sản xuất kinh doanh:**

- Về dịch vụ du lịch:

Thị trường hoạt động du lịch năm 2011 còn chịu ảnh hưởng từ tình trạng suy thoái nền kinh tế các năm trước để lại, tình hình bất ổn chính trị ở một số quốc gia trong khu vực; lạm phát và biến động giá cả tăng khiến phần lớn người dân và các doanh nghiệp cắt giảm chi tiêu; bên cạnh đó tuyến đường Quốc lộ 51 đến Vũng tàu thời gian sửa chữa kéo dài làm giảm rõ rệt lượng khách đến Du lịch Vũng tàu. Tuy nhiên Công ty xác định thị trường mục tiêu vẫn là củng cố các khách hàng truyền thống và đẩy mạnh tìm kiếm, tập trung khai thác vào khách hàng nội địa và quốc tế..

- Về Thương mại XNK:

Thực hiện định hướng công ty giảm dần tỷ lệ kinh doanh TMXNK; đồng thời năm 2011 thị trường kinh doanh thương mại XNK gặp nhiều khó khăn, biến động tỷ giá lớn, lãi suất tiền vay tăng cao, toàn bộ vốn kinh doanh TMXNK đều sử dụng từ nguồn vay Ngân hàng do vậy tỷ lệ lợi nhuận/doanh thu không cao, tuy nhiên vẫn tiếp tục duy trì nguồn hàng, cùng với sự nỗ lực của đội ngũ nhân viên trong việc tìm kiếm nguồn hàng nhập khẩu đặc thù nhờ vậy KD hoạt động TMXNK hoàn thành mức lợi nhuận kế hoạch khá cao.

## **7. Triển vọng và kế hoạch trong tương lai :**

Từ đầu năm 2011, nền kinh tế đã có những chuyển biến tích cực, định hướng phát triển trong thời gian tới tiếp tục duy trì hoạt động kinh doanh trên lĩnh vực chính là Dịch vụ-Du Lịch và Thương mại XNK để hỗ trợ cho nhau với mục tiêu phát triển bền vững. Đối với mảng dịch vụ du lịch, công ty tập trung nghiên cứu tiếp tục đầu tư cơ sở hạ tầng, mở rộng và nâng cao chất lượng dịch vụ nhằm tăng doanh thu, lợi nhuận. Thị trường dự tính của hoạt động dịch vụ du lịch vẫn tiếp tục duy trì đối tượng khách hàng trong thời gian qua, tăng cường tiếp thị, liên kết với các hãng lữ hành lớn trong nước và quốc tế cũng như các nguồn khách nội địa.

Thời gian gần đây, ngành du lịch Bà Rịa Vũng tàu luôn được lãnh đạo Tỉnh đặc biệt



quan tâm. Du lịch được xem là ngành kinh tế mũi nhọn trong cơ cấu phát triển kinh tế địa phương. Hạ tầng cơ sở, hạ tầng kỹ thuật, cảnh quan môi trường,... đã được quan tâm đầu tư đúng mức. Bà Rịa Vũng tàu là nơi thường xuyên diễn ra các sự kiện du lịch văn hóa thể thao trong nước, quốc tế để quảng bá thương hiệu du lịch của tỉnh nhà và thu hút du khách. Với sự quan tâm đặc biệt của lãnh đạo tỉnh và sự nỗ lực của các doanh nghiệp, trong tương lai Bà Rịa Vũng tàu có đủ cơ sở để phát triển bền vững.

Các mục tiêu chính của công ty đề ra:

-Phân đầu hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu đề ra trong năm 2012, đảm bảo tăng trưởng và bền vững. Định kỳ kiểm tra, rà soát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và công tác thực hiện kế hoạch để điều chỉnh chỉ đạo kịp thời.

-Tiếp tục thực hiện tái cấu trúc vốn hợp lý, hiệu quả. Tập trung tiềm lực vào hoạt động kinh doanh chính trên địa bàn Tỉnh BRVT.

-Điều chỉnh giảm tỷ lệ vốn góp Nhà nước trong công ty xuống khoảng 40% để phục vụ công tác chủ động quản lý điều hành thuận lợi trong hoạt động kinh doanh.

-Tăng cường quản lý, giám sát chi tiêu, áp dụng các biện pháp tiết giảm chi phí nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh, đảm bảo chỉ tiêu lợi nhuận.

-Thực hiện tốt công tác huy động, thu xếp đủ nguồn vốn cho SXKD và các dự án đầu tư. Quản lý sử dụng nguồn vốn một cách hiệu quả, thực hiện tốt nhiệm vụ bảo toàn và phát triển vốn.

-Thực hiện tốt các biện pháp nhằm tăng cường trình độ, năng lực của bộ máy quản lý, điều hành các bộ phận tham mưu, giúp việc; tổ chức thực hiện phát triển nguồn nhân lực.

-Tiếp tục đôn đốc công tác thu hồi công nợ khó đòi trong hoạt động kinh doanh.

-Quan tâm và bảo vệ quyền lợi hợp pháp tối đa cho cổ đông, cũng như quan tâm hơn nữa đến thu nhập, quyền lợi và điều kiện làm việc của người lao động trong công ty. Phối hợp và tạo điều kiện thuận lợi cho các hoạt động của tổ chức Đảng, Đoàn thể trong công ty; thực hiện các giải pháp khuyến khích để người lao động hăng say cống hiến, phát huy trí lực, toàn tâm vì sự phát triển của Công ty.

## **VI. Báo cáo của Ban kiểm soát :**

Năm 2011, thực hiện chức năng và nhiệm vụ theo qui định trong điều lệ và luật doanh nghiệp, các thành viên Ban kiểm soát đã soát xét tình hình hoạt động và tài chính của công ty, việc thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của các thành viên Hội Đồng Quản trị và Ban điều hành công ty, thẩm định Báo cáo tài chính năm 2011. Kết quả soát xét như sau:

### **A. GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY NĂM 2011**

#### **I. Cơ cấu vốn :**

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	Cơ cấu vốn	Vốn điều lệ	Tỷ lệ (%)
1	Vốn Nhà nước	109.784	58,88
2	Vốn các cổ đông khác	76.661	41,12
	<b>Tổng cộng</b>	<b>186.445</b>	<b>100</b>

Công ty đã đăng ký điều chỉnh vốn điều lệ công ty: giảm phần vốn nhà nước (công văn số 3302/UBND-VP ngày 04/06/2010 về việc xử lý vốn điều lệ của Công ty CP DL tỉnh BRVT của Ủy Ban Nhân dân tỉnh BR-VT) theo Nghị quyết số 10/NQ-ĐHĐCĐ/CPDL-VT thông qua nội dung lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản ngày 2/7/2010. Vốn nhà nước trước khi điều chỉnh: 123.339 triệu đồng, điều chỉnh giảm 13.555 triệu đồng còn 109.784 triệu đồng.

#### **II. Tình hình đầu tư ra ngoài doanh nghiệp :**

STT	CÁC ĐƠN VỊ ĐẦU TƯ	TỶ LỆ (%)	GIÁ TRỊ VỐN GÓP (đồng)	GHI CHÚ
<b>1</b>	<b>Đầu tư vào Công ty con</b>		<b>13.800.000.000</b>	
	Công ty CP DL Thủy Vân	50,07%	9.800.000.000	Nhận cổ tức 2010: 67.419.065
	Công ty TNHH Lữ hành Vũng tàu	100%	4.000.000.000	
<b>2</b>	<b>Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh</b>		<b>21.599.070.493</b>	
	Công ty DV TT & TĐGT (SES)	30%	17.537.850.000	
	Công ty CP Đầu tư KS Biển Đông	26,53%	3.011.220.493	
	Công ty CP giải trí thể thao Minh Đạm	35%	1.050.000.000	
<b>3</b>	<b>Đầu tư vào dài hạn khác</b>		<b>87.702.148.463</b>	
	Công ty TNHH Hoàng Trung	40%	1.000.000.000	Chia lợi nhuận theo tỷ lệ vốn góp
	Công ty CP DL Sài Gòn - Bình Châu	15,89%	28.602.790.000	Cổ tức 2010 bổ sung: 139.124.162 Cổ tức 2011 được hưởng: 1.222.118.635
	Công ty CP DL Minh Đạm	10%	2.734.000.000	
	Công ty CP DL ST Biển Bình Châu	10%	994.525.416	
	Công ty TNHH Điều Dưỡng DL Vũng tàu	11,46%	2.452.372.777	
	Công ty CP DL sinh thái Long Hải	11,67%	3.468.701.654	
	Công ty CP DL San Hô Xanh Côn Đảo	10%	800.000.000	
	Công ty TNHH Nam Biển Đông	14,29%	3.326.935.087	
	Công ty CP DL Kỳ Vân	8,13%	3.272.823.529	
	Công ty TNHH TM DVKT Điện Thành Công	20%	800.000.000	Chia lợi nhuận theo tỷ lệ vốn góp
	Công ty CP DL Lạc Việt	8,67%	13.000.000.000	
	Công ty TNHH Vương Miện Đà Lạt	18,27%	19.000.000.000	
	Công ty CP TMDL Vũng tàu - Sài Gòn	10%	8.250.000.000	Cổ tức 2010 bổ sung: 800.000.000 Cổ tức 2011 được hưởng: 800.000.000
	<b>TỔNG CỘNG</b>		<b>123.101.218.956</b>	

**Ý kiến của Ban kiểm soát:**

- Công ty cần nhanh chóng có các biện pháp tích cực hơn trong việc rút vốn khỏi các dự án hoạt động không hiệu quả như: Công ty DV TT & TĐGT (SES), Công ty TNHH Điều Dưỡng DL Vũng tàu.

- Công ty đã thanh lý được các dự án đã tạm ngưng hoạt động và tỷ lệ vốn góp thấp: trong quý 1/11 thanh lý dự án xe Việt Hàn góp tại Công ty TNHH VCKDL Việt Hàn. Đề nghị công ty tiếp tục chuyển nhượng vốn các dự án chưa hiệu quả hoặc tỷ lệ vốn góp thấp để tạo nguồn vốn đầu tư cho các dự án khác có hiệu quả hơn như: dự án Cty CPDL Lạc Việt, dự án Cty CPDL San hô xanh Côn Đảo, Cty CPDL Sinh thái Long Hải.

- Công ty TNHH Nam Biển Đông đã tiến hành tách lô đất sau khách sạn Sammy (trên 2000m<sup>2</sup>, đã đóng tiền sử dụng đất) và Công ty TNHH Nam Biển Đông đang làm thủ tục chuyển quyền sử dụng đất sang Công ty cổ phần Du lịch tỉnh BR-VT theo biên bản thỏa thuận và công văn của Ủy ban nhân dân tỉnh BR-VT.

### **III. Tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của công ty năm 2011:**

Ban kiểm soát cùng thống nhất với kết quả kiểm toán của Công ty kiểm toán.

#### **1. Báo cáo tài chính của Công ty CP Du lịch tỉnh BR-VT:**

##### **a. Bảng cân đối kế toán**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Đơn vị tính: đồng</b>	
	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>I. Tổng tài sản</b>	<b>273.032.694.718</b>	<b>273.053.027.670</b>
<b>1. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>53.799.218.237</b>	<b>62.181.615.959</b>
+ Tiền và các khoản tương đương tiền	8.503.060.519	15.881.407.507
+ Các khoản phải thu ngắn hạn	32.112.275.410	31.505.931.339
+ Hàng tồn kho	9.679.482.095	10.849.915.577
+ Tài sản ngắn hạn khác	3.504.400.213	3.944.361.536
<b>2. Tài sản dài hạn</b>	<b>219.233.476.481</b>	<b>210.871.411.711</b>
+ Tài sản cố định	74.080.595.970	64.884.931.924
+ Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	123.101.218.956	122.736.494.083
+ Tài sản dài hạn khác	22.051.661.555	23.249.985.704
<b>II. Tổng nguồn vốn</b>	<b>273.032.694.718</b>	<b>273.053.027.670</b>
<b>1. Nợ phải trả</b>	<b>72.119.321.869</b>	<b>74.502.011.554</b>
+ Nợ ngắn hạn	44.015.959.666	38.560.046.824
+ Nợ dài hạn	28.103.362.203	35.941.964.730
<b>2. Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>200.913.372.849</b>	<b>198.551.016.116</b>
+ Vốn chủ sở hữu	200.913.372.849	198.551.016.116
+ Nguồn kinh phí	-	-

##### **b. Kết quả kinh doanh:**

###### **b.1 Tổng doanh thu**

Doanh thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh  
182.404.296.140

Doanh thu từ hoạt động tài chính  
Thu nhập khác

###### **b.2 Tổng chi phí**

**Đơn vị tính: đồng**  
**191.536.212.031**

8.013.467.441  
1.118.448.450

**184.030.812.771**

Giá vốn hàng bán	
125.261.251.878	
Chi phí tài chính	3.206.915.185
Chi phí bán hàng	25.204.761.593
Chi phí quản lý doanh nghiệp	29.710.632.270
Chi phí khác	647.251.845
<b>b.3 Lợi nhuận thực hiện</b>	<b><u>6.405.523.662</u></b>

Thu nhập (1)	
191.536.212.031	
Chi phí (2)	184.030.812.771
Lợi nhuận trước thuế (3) = (1) - (2)	
7.505.399.260	
Thuế TNDN (4)	1.099.875.598
Lợi nhuận sau thuế (5) = (3) - (4)	6.405.523.662

**c. Chi tiết kết quả kinh doanh của các đơn vị trực thuộc công ty:**

Đơn vị tính: đồng

STT	Đơn vị	Tổng doanh thu	Tổng chi phí	Lợi nhuận trước thuế
1	TRUNG TÂM LỮ HÀNH	3.441.889.089	3.440.328.857	1.560.232
2	KDL BIỂN ĐÔNG	48.200.717.034	44.798.688.376	3.402.028.658
3	CN TP.HCM	14.970.644.225	14.764.098.006	206.546.219
4	CN ĐÀ NẴNG	2.075.701.155	1.954.487.866	121.213.289
5	CN HÀ NỘI	1.114.296.832	1.092.078.214	22.218.618
6	KS THÙY VÂN	13.223.009.421	11.872.173.460	1.350.835.961
7	KS SAMMY VT	26.179.835.845	24.355.655.815	1.824.180.030
8	KS SAMMY ĐÀ LẠT	23.840.394.368	23.364.925.050	475.469.318

**Ý kiến của Ban kiểm soát:**

**- So sánh kết quả kinh doanh toàn công ty năm 2011 với năm 2010:**

Chỉ tiêu	Năm 2011	Năm 2010	Tỷ lệ tăng giảm (%) (2011/2010)
Tổng doanh thu	191.536.212.031	202.803.071.320	94 %
Tổng chi phí	184.030.812.771	196.278.185.281	94 %
Lợi nhuận trước thuế	7.505.399.260	6.524.886.039	115 %

Tổng doanh thu năm 2011 giảm 6% so với năm 2010.

Tổng chi phí năm 2011 giảm 6% so với năm 2010.

Lợi nhuận trước thuế năm 2011 tăng 15% so với năm 2010.

**- So sánh với kế hoạch năm 2011:**

Tổng doanh thu thực hiện 191 tỷ đạt 87% so với kế hoạch (220 tỷ).

Lợi nhuận trước thuế 7,5 tỷ đồng đạt 125% so với kế hoạch (6 tỷ).

## 2. Tình hình công nợ

<b>Tổng nợ phải thu:</b>	<b>29.381.842.144 đồng</b>
Trong đó: - Nợ luân chuyển	17.355.213.253 đồng
- Nợ khó đòi	12.026.628.891 đồng

*Lập dự phòng nợ phải thu khó đòi năm 2011 là: 2.572.508.195 đồng*

### Đề nghị của ban kiểm soát:

+ Đề nghị tiếp tục thường xuyên nhắc nhở thu nợ, tránh để tồn đọng lâu trở thành nợ quá hạn. Cty thành lập ban chuyên trách thu hồi nợ tích cực hơn nữa bằng các biện pháp mạnh, cần thiết phải đưa ra tòa án xử lý triệt để.

<b>Tổng nợ phải trả:</b>	<b>61.158.464.824 đồng</b>
Trong đó: - Nợ Thuế:	2.205.760.859 đồng
- Nợ ngân hàng:	26.376.222.613 đồng
(Trong đó: nợ vay ngắn hạn:	12.323.880.000 đồng
nợ vay ngân hàng đã lên lưới:	14.052.342.613 đồng)
- Nợ ngân sách Nhà nước:	6.000.249.800 đồng
- Nợ khác đã lên lưới:	2.566.460.028 đồng
- Phải trả người bán+phải trả khác:	24.009.771.524 đồng

### Đề nghị của Ban kiểm soát:

Công ty nên tận dụng và sử dụng hết tất cả những nguồn vốn hiện có của mình hạn chế khoản nợ vay ngân hàng để giảm chi phí lãi vay cũng như sử dụng vốn hiệu quả hơn. **Nhận xét về các chỉ tiêu tài chính**

#### ❖ Bố trí cơ cấu tài sản:

- Tài sản cố định/Tổng tài sản : **80%**

Hiện nay công ty đang tái cấu trúc lại cơ cấu vốn công ty, trong đó giảm nguồn vốn đầu tư dài hạn ở các dự án thiếu hiệu quả để chuyển dịch sang các dự án có hiệu quả và ưu tiên tại địa bàn thành phố Vũng tàu.

- Tài sản lưu động/Tổng tài sản : **20%**

Tỉ suất này còn thấp chưa tạo tính thanh khoản cao cho công ty, cần chú ý giảm các khoản nợ phải thu khó đòi và tăng lượng tiền mặt để kịp thời xử lý nợ.

#### ❖ Bố trí nguồn vốn:

- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn : **26%**
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn : **74%**

Cơ cấu này là hợp lý, tuy nhiên cần giảm khoản nợ phải trả khách hàng và giảm dần nợ phải trả ngân hàng.

#### ❖ Tỉ suất sinh lời

- Tỉ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu : 3,51%
- Tỉ suất lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn chủ sở hữu : 3,12%
- Tỉ suất lợi nhuận sau thuế/tổng tài sản : 2,35%

Công ty nên chú trọng hơn trong hoạt động kinh doanh chính để đạt được hiệu quả tốt và phân đầu cho các năm sau đạt tỉ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu phải đạt được 10%.

### 3. Nhận xét về hoạt động tài chính kế toán:

Công ty đã thực hiện đúng theo các qui định tài chính kế toán hiện hành. Công tác tài chính kế toán nhiều có tiến bộ, tuy nhiên thực hiện về thời gian báo cáo cần sớm hơn.

### 4. Thực hiện chế độ chính sách người lao động:

Thực hiện các chính sách chế độ đối với người lao động theo đúng luật. Lương bình quân năm 2011 là: **4.500.000** đồng/người/tháng. Năm 2012 Công ty phấn đấu hơn nữa về hoạt động kinh doanh đem hiệu quả lợi nhuận đáp ứng mức lương bình quân tối thiểu cho người lao động là 6.000.000 đồng/người/tháng.

### 5. Báo cáo tài chính Hợp nhất của Công ty CP Du lịch tỉnh BR-VT:

Công ty mẹ : Công ty CP Du lịch tỉnh BR-VT

Công ty con : Công ty TNHH Lữ hành Vũng tàu - sở hữu 100% vốn điều lệ

Công ty CP Du lịch Thùy Vân - chiếm 50,07% vốn điều lệ

#### a. Bảng cân đối kế toán hợp nhất

Chỉ tiêu	Đơn vị tính: đồng	
	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>I. Tổng tài sản</b>	<b>279.031.606.111</b>	<b>277.466.959.390</b>
<b>1. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>62.736.608.647</b>	<b>64.781.154.754</b>
+ Tiền và các khoản tương đương tiền	10.008.119.921	16.210.709.071
+ Các khoản phải thu ngắn hạn	38.562.824.762	34.009.593.570
+ Hàng tồn kho	9.801.589.779	10.849.915.577
+ Tài sản ngắn hạn khác	4.364.074.185	3.710.936.536
<b>2. Tài sản dài hạn</b>	<b>216.294.997.464</b>	<b>212.685.804.636</b>
+ Tài sản cố định	<b>83.189.987.966</b>	<b>73.931.288.774</b>
+ Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	109.301.218.956	112.936.494.083
+ Tài sản dài hạn khác	22.543.790.542	24.348.021.779
+ Lợi thế thương mại	1.260.000.000	1.470.000.000
<b>II. Tổng nguồn vốn</b>	<b>279.031.606.111</b>	<b>277.466.959.390</b>
<b>1. Nợ phải trả</b>	<b>70.858.679.816</b>	<b>72.025.649.136</b>
+ Nợ ngắn hạn	42.685.750.713	36.081.444.206
+ Nợ dài hạn	28.172.929.103	35.944.204.930
<b>2. Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>200.294.100.051</b>	<b>197.694.323.074</b>
+ Vốn chủ sở hữu	200.294.100.051	197.694.323.074
+ Nguồn kinh phí	-	-
<b>3. Lợi ích của cổ đông thiểu số</b>	<b>7.878.826.244</b>	<b>7.746.987.180</b>

#### b. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất

	CHỈ TIÊU	NĂM 2011
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	192.455.681.850
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	91.111.887
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	192.364.569.963
4.	Giá vốn hàng bán	133.846.763.298

<b>5.</b>	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>58.517.806.665</b>
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	8.090.712.517
7.	Chi phí tài chính	3.206.915.185
	Trong đó: chi phí lãi vay	2.611.970.129
8.	Chi phí bán hàng	24.661.686.968
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	31.041.349.045
<b>10.</b>	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>7.698.567.984</b>
11.	Thu nhập khác	1.118.560.285
12.	Chi phí khác	647.608.609
<b>13.</b>	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>470.951.676</b>
<b>14.</b>	<b>Phần lãi/lỗ trong công ty liên kết, liên doanh</b>	<b>-</b>
<b>15.</b>	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>8.169.519.660</b>
16.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1.271.421.839
17.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	56.070.900
<b>18.</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>6.842.026.921</b>
<b>19.</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số</b>	<b>199.083.015</b>
<b>20.</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ</b>	<b>6.642.943.906</b>
<b>19.</b>	<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>356</b>

## **B. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Trong năm một số cuộc họp quan trọng của Hội đồng quản trị và Ban điều hành công ty đều có sự tham gia của Ban kiểm soát.

### **1. Hội đồng quản trị Công ty:**

- Tổ chức bộ máy, kinh doanh: tinh giảm bộ máy tổ chức, rút gọn các đầu mối kinh doanh, nâng cao hiệu quả kinh doanh bằng phương thức khoán doanh thu sản phẩm.
- Tái cấu trúc vốn: đã ra nghị quyết kịp thời xử lý các dự án không có hiệu quả, đã triển khai việc chuyển nhượng vốn Công ty TNHH Điều dưỡng du lịch, có kế hoạch chuyển nhượng vốn tiếp cho Công ty CPDL sinh thái Long Hải, Công ty TNHH Vương miện Đà Lạt.
- Tiếp tục làm thủ tục chuyển quyền sử dụng đất (lô đất 2000m<sup>2</sup> sau KS Sammy VT) từ Công ty TNHH Nam Biển Đông sang Công ty cổ phần Du lịch tỉnh BR-VT.
- Công nợ tồn đọng: lập dự phòng nợ phải thu, chỉ đạo tích cực sát sao công tác thu hồi công nợ, những công nợ dây dưa khó đòi cần thiết phải đưa ra tòa án xử lý.

### **2. Ban điều hành công ty:**

- Công ty đã tổ chức triển khai củng cố bộ máy tổ chức kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc, trong đó Khu Du lịch Biển Đông đã đưa ra các biện pháp giảm lao động, tăng cường dịch vụ kinh doanh nhằm tăng hiệu quả hoạt động của khu Du lịch, khách sạn Sammy Đà Lạt được củng cố và hoàn thiện bộ máy quản lý có tính năng động và kinh nghiệm đem lại hiệu quả kinh doanh trong năm 2011 từ xây dựng kế hoạch lỗ đã thực hiện hiệu quả có lãi ( hơn 475 triệu đồng).
- Đề nghị các bộ phận liên quan phải hỗ trợ tích cực công việc công bố thông tin đến UBCK nhà nước thực hiện nhanh chóng và kịp thời, củng cố và hoàn thiện các bộ phận có liên quan đến việc niêm yết chứng khoán sau này.
- Tiến hành rà soát từng đối tượng nợ phải thu và đưa ra các biện pháp rất tích cực để xử lý như: cần trừ nợ, thuê công ty thu hồi nợ. Chủ động công tác quảng bá tuyên truyền tiếp thị, nắm bắt thời cơ khi thị trường có chuyển biến tích cực, phối hợp với Hiệp hội du lịch tỉnh BRVT làm tốt công tác tổ chức sự kiện ngay trong địa bàn Khu du lịch Biển Đông để quảng bá hình ảnh sản phẩm du lịch của công ty và các đơn vị trực thuộc.

- Có triển khai tốt việc tái cấu trúc lại công ty theo nghị quyết của Hội đồng quản trị cho từng dự án mặc dù việc này thủ tục rất phức tạp vì có liên quan đến vốn của Nhà nước, nhưng Ban điều hành đã phân công và thực hiện rất tích cực. Trong điều kiện hiện nay vấn đề tái cấu trúc vốn đối với công ty có tầm quan trọng bậc nhất, do vậy cần phải tiến hành nhanh chóng các biện pháp để tập trung vốn cho các dự án khả thi, sử dụng đồng vốn có hiệu quả cao nhất. Cần duy trì khoản tiền mặt hợp lý để xử lý kịp thời các nghiệp vụ phát sinh và tận dụng các cơ hội đầu tư kinh doanh.

### C. KẾT LUẬN

➤ Năm 2012 là một năm vẫn còn khó khăn đối với Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa Vũng tàu. Vì vậy để đạt được hiệu quả, Ban kiểm soát đề nghị Ban điều hành công ty nên chú tâm trong việc quản lý và tiết kiệm chi phí; quản lý tài sản cố định và công cụ dụng cụ để tránh thất thoát cũng như bảo quản tài sản tốt hơn.

➤ Công ty cần có những chiến lược cụ thể để tổ chức thực hiện tốt nhất những chỉ tiêu kế hoạch do đại hội cổ đông biểu quyết ra nghị quyết. Trong đó phải chú trọng chỉ tiêu lợi nhuận và tỉ suất lợi nhuận trên vốn.

➤ Chú trọng tới giải pháp củng cố hoàn thiện bộ máy nhân sự hợp lý, tinh gọn bộ phận có hiệu quả tích cực, khuyến khích các dịch vụ mới, nâng cao năng suất lao động và hiệu quả kinh doanh và xây dựng qui chế thưởng phạt hợp lý đối với hiệu quả đạt được của CBCNV các đơn vị thực hiện được. Công ty chú trọng hơn nữa trong việc đào tạo nguồn nhân lực của mình, nâng cao và tạo điều kiện cho người quản lý trong công ty phát huy hết năng lực.

➤ Có định hướng đề ra các biện pháp huy động vốn và tập trung nguồn lực cho các dự án hiệu quả đồng thời tiến hành việc giảm vốn nhà nước theo nghị quyết đại hội cổ đông.

➤ Tiếp tục phân công và theo dõi việc xử lý công nợ,

### V. Bản giải trình báo cáo tài chính và báo cáo kiểm toán

#### 1. Kiểm toán độc lập

- Đơn vị kiểm toán độc lập:

#### Công Ty TNHH Kiểm Toán FAC

Địa chỉ: 64 Đường C18 khu K300 (Cộng Hòa) - P12 - Q. Tân Bình - TpHCM

Điện thoại : (08).39483100 - (08).39483101 Fax: (08).39483102

Email:kiemtoandenhat@gmail.com

Web:www.kiemtoan.net.vn

- Ý kiến kiểm toán độc lập

*(Kèm báo cáo tài chính đã được kiểm toán)*

### VI. Các công ty có liên quan

stt	Các khoản đầu tư	tỷ lệ %	Gía trị vốn góp
1	Công ty CP DL SGòn –Bình châu	26,20	33.437.610.000
2	Cty TNHH DV thể thao thi đấu Giải trí	30,00	17.537.850.000
3	Cty CP Đầu tư KS Biển đông	26,53	1.949.620.493
4	Cty TNHH Hoàng Trung	40,00	1.000.000.000
5	Cty TNHH VCK DL Việt Hàn	35,00	159.100.000
6	Cty CP Du Lịch Thùy Vân	50,00	9.133.530.015
7	Cty CP Giải trí thể thao Minh đạ	35,00	824.842.385
8	Cty TNHH Điều dưỡng DL Vtàu	11,46	2.452.372.777
9	Cty CP Du lịch Minh Đạ	10,00	2.734.000.000
10	Cty CP DL sinh thái biển Bình châu	10,00	785.828.158



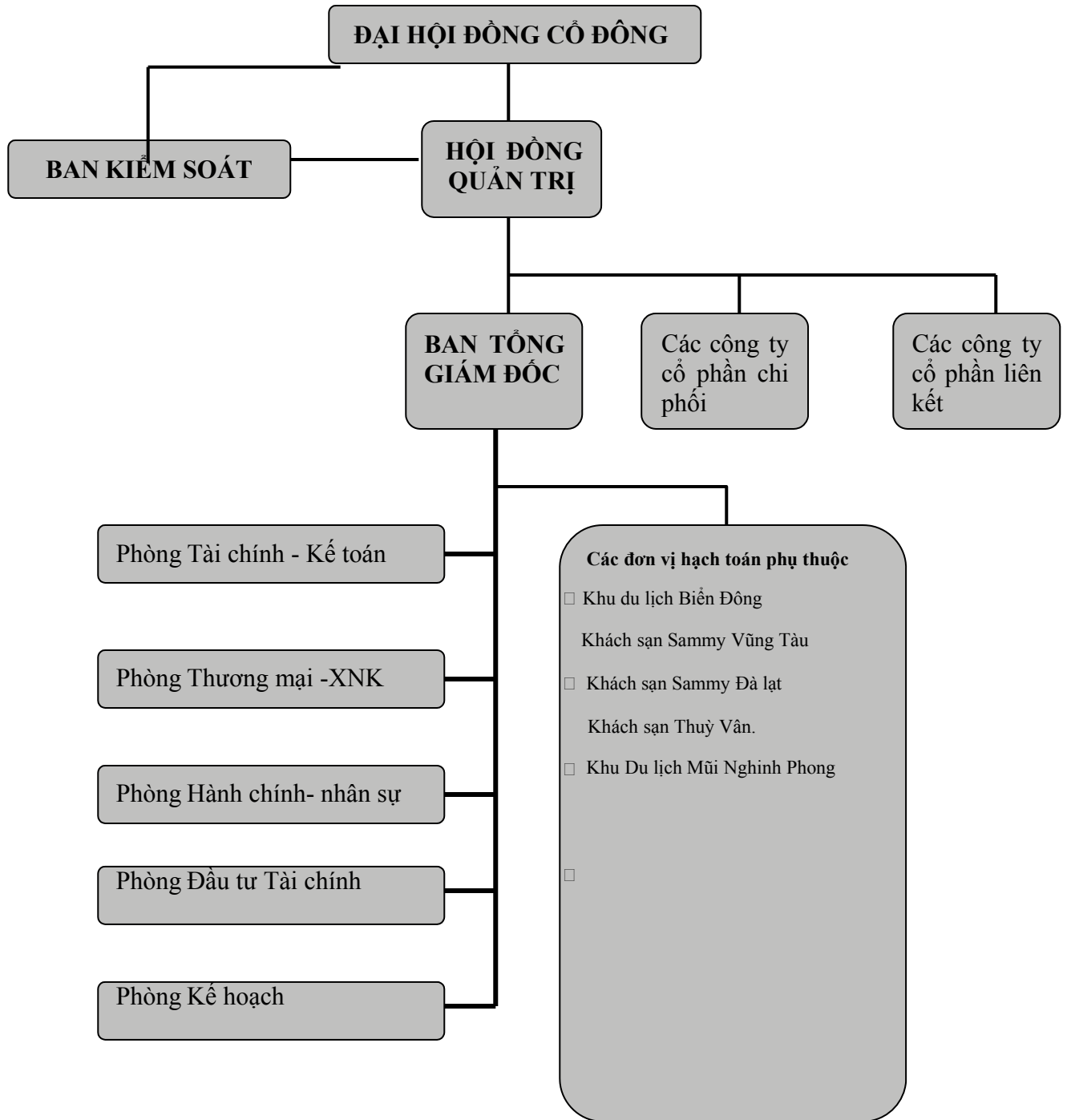
11	Cty CP DL sinh thái biển Long hải	11,67	3.468.701.654
12	Cty CP DL San hô xanh côn đảo	10,00	800.000.000
13	Cty CP Lạc Việt	8,67	13.000.000.000
14	Cty TNHH Nam biển đông	14,29	3.326.935.087
15	Cty TNHH Vương Miện Đà lạt	18,27	19.136.810.000
16	Cty TNHH Điện Thành công	20,00	800.000.000
17	Cty CP Du lịch Kỳ Vân	8,13	3.272.823.529
18	Cty CP TMDV Vũng tàu-Sài gòn	10,00	8.250.000.000
	Tổng cộng		122.070.024.098

## **VII. Tổ chức và nhân sự**

Vungtau Tourist được tổ chức và hoạt động tuân thủ theo Luật doanh nghiệp đã được Quốc hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam khóa X kỳ họp thứ V thông qua ngày 29 tháng 11 năm 2005, Luật Chứng khoán được Quốc hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam, khoá XI, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 29 tháng 6 năm 2006, tuân thủ các Luật khác có liên quan và Điều lệ Công ty.

Mô hình tổ chức hoạt động của Công ty: Vungtau Tourist được tổ chức và điều hành theo mô hình Công ty cổ phần, tuân thủ theo các quy định của pháp luật hiện hành.

Cơ cấu tổ chức được thể hiện theo sơ đồ sau:



Hiện nay đứng đầu bộ máy điều hành Công ty là Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc sau đó là các phòng ban, các đơn vị chi phối, liên kết và hạch toán phụ thuộc. Hội đồng quản trị hoạt động theo điều lệ và quy chế làm việc của Hội đồng, bao gồm Chủ tịch Hội đồng quản trị, Phó Chủ tịch Hội đồng quản trị và 06 thành viên HĐQT.

Ban Tổng Giám đốc gồm Tổng Giám đốc điều hành chung và 02 Phó Tổng Giám đốc  
 Các phòng ban chức năng : Phòng tài chính – kế toán, phòng thương mại – XNK, phòng hành chính- nhân sự, phòng Đầu tư tài chính, phòng Kế hoạch .

Hiện nay đứng đầu bộ máy điều hành Công ty là Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc sau đó là các phòng ban, các đơn vị chi phối, liên kết và hạch toán phụ thuộc.

Hội đồng quản trị hoạt động theo điều lệ và quy chế làm việc của Hội đồng, bao gồm Chủ tịch Hội đồng quản trị, Phó Chủ tịch Hội đồng quản trị và 06 thành viên HĐQT.

Ban Tổng Giám đốc gồm Tổng Giám đốc điều hành chung và 02 Phó Tổng Giám đốc  
 Các phòng ban chức năng : Phòng tài chính – kế toán, phòng thương mại – XNK, phòng hành chính- nhân sự, phòng Đầu tư tài chính, phòng Kế hoạch .

### **3. Hoạt động của HĐQT và Ban Kiểm soát :**

#### **3.1 - Hoạt động của HĐQT:**

Thực hiện quyền hạn và nhiệm vụ quy định tại điều lệ công ty CP Du lịch Vũng tàu và các quy định của pháp luật hiện hành. Do các thành viên HĐQT đều kiêm nhiệm nên song song với hình thức họp tập trung, HĐQT chủ yếu tiến hành lấy phiếu ý kiến đối với các vấn đề cần thông qua để ban hành các Nghị quyết/Quyết định. Thực hiện các nhiệm vụ và quyền hạn của HĐQT được Đại hội đồng cổ đông giao phó phù hợp với luật pháp và điều lệ công ty.

HĐQT Công ty CP Du lịch Vũng tàu không thành lập các tiểu ban giúp việc mà chỉ phân công nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên; bổ nhiệm 01 chuyên viên pháp chế kiêm nhiệm thư ký HĐQT.

#### **3.2- Hoạt động của Ban kiểm soát:**

Ban Kiểm soát Công ty (gồm 05 thành viên, trong đó 01 thành viên kiêm nhiệm giữ chức vụ trưởng ban kiểm soát ) thực hiện nhiệm vụ thay mặt Đại hội đồng cổ đông kiểm soát mọi hoạt động, quản lý và điều hành của công ty.

Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2011 được thực hiện theo quy định của Pháp luật và điều lệ của công ty như: Tham dự các cuộc họp của HĐQT và Ban Giám đốc; kiểm tra các báo cáo tài chính quý, năm .. trước khi trình lên HĐQT; thảo luận ý kiến cùng với kiểm toán viên độc lập về tính chất và phạm vi kiểm toán báo cáo tài chính cho kỳ báo cáo năm , giám sát Ban điều hành trong việc thực thi những kiến nghị của kiểm toán....

### **5. Các dữ liệu thống kê về cổ đông:**

#### **5.1 Thông tin chi tiết về cơ cấu cổ đông tại ngày 31/12/2011:**

Stt	Đối tượng	Số lượng cổ phần	Tỷ lệ %	Ghi chú
1	Cổ đông trong nước: Trong đó:	13.344.022	71,57	
	-Tổ chức	936.610	5,02	
	-Cá nhân	12.407.412	66,54	

2	Cổ đông nước ngoài: Trong đó: -Tổ chức  -Cá nhân	5.300.478 5.297.478 3000	28,43 28,41 0,02	
3	Tổng cộng	18.644.500	100	

### 5.2 Thông tin chi tiết về cổ đông lớn:

stt	Tên cổ đông	Địa chỉ	SốĐKKD,ngày cấp,nơi cấp	Số cổ phần nắm giữ	Tỷ lệ(%)
1	Cty CP Du lịch Tinh BRVT	207 Võ Thị Sáu, Phường Thắng Tam, Vàu	3500101812,ngày19/7/2010, Sở KHĐTBRịa Vàu (lần thứ 10)	10.978.400	58,88
2	Vinacapital		BA 482570, ngày 15/5/2007, Sở KHĐT TP Hồ Chí Minh	5.297.478	28,41
	Tổng cộng			16.275.878	87,29

### 5.3. Cổ đông/thành viên góp vốn sáng lập

stt	Tên cổ đông	Số lượng nắm giữ từ 01/01/2010	Số lượng nắm giữ đến 31/12/2010	Tỷ lệ
1	Cty CP Du lịch Tinh BRVT	10.978.400	10.978.400	58,88
2	Cty CP tin học DVDL Chợ lớn	436.610	436.610	2,34
3	Nguyễn Vũ Hưng	385.000	385.000	2,06
	Tổng cộng	11.800.010	11.800.010	63,28

**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
**(Đã ký)**  
**Trần Tuấn Việt**