

Số: 02 /BC-BKS

TP. HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2020

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

*( tại Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2020)*

**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ DU LỊCH PHÚ THỌ**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp nước CHXHCN Việt Nam;
- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Phú Thọ;
- Căn cứ tình hình triển khai Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty năm 2019;
- Căn cứ kết quả kiểm soát Báo cáo tài chính được kiểm toán năm 2019.

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin được trình bày Báo cáo của Ban kiểm soát năm 2019 như sau:

### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Phú Thọ (gọi tắt là “Công ty”) có 03 thành viên, gồm một Trưởng Ban và hai thành viên.

Trong năm 2019, Ban Kiểm soát của công ty đã thực hiện các công việc sau:

- Ban kiểm soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức của Công ty trong việc quản lý điều hành toàn bộ các hoạt động kinh doanh của Công ty, cụ thể:
- Giám sát việc điều hành quản lý của Tổng Giám đốc công ty thực hiện đúng các quyền hạn và chức năng đã được quy định tại Điều lệ Công ty và các quy định pháp luật của Nhà nước. Xem xét các báo cáo tài chính định kỳ do Ban Tổng giám đốc Công ty cung cấp.
  - Giám sát việc chấp hành các nghĩa vụ của Công ty theo quy định của Pháp luật bao gồm : nghĩa vụ thuế, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và các nghĩa vụ tài chính khác.
  - Phối hợp làm việc với đơn vị kiểm toán độc lập để cùng tìm hiểu và làm rõ các vấn đề phát sinh trong quá trình kiểm toán. Đồng ý cơ bản với các đánh giá về tình hình hoạt động và tài chính của đơn vị kiểm toán độc lập.
  - Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính bán niên và cả năm của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị, và các tài liệu khác.
  - Phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành công ty để đảm bảo việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Tham dự các buổi họp của Hội Đồng Quản trị, các buổi họp giao ban tuần và các cuộc họp khác để nắm bắt, theo dõi tình hình hoạt động của công ty; tham gia thảo luận, góp ý.
- Trong năm 2019, Ban Kiểm soát đã nhận được đề nghị của Hội Đồng Quản trị Công ty thực hiện soát xét tình hình hoạt động của Công ty 8 tháng đầu năm 2019 và đã có báo cáo trình Hội Đồng Quản trị Công ty vào ngày 10 tháng 10 năm 2019.

## **II. KẾT QUẢ KIỂM TRA VÀ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **1. Về công tác kế toán và tình hình tài chính của Công ty.**

Ban Kiểm soát nhận được các báo cáo của Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc. Qua quá trình kiểm soát trong năm, Ban Kiểm soát cơ bản thống nhất với báo cáo trên và đưa ra một số nội dung như sau:

#### **a. Một số khó khăn:**

- Công tác điều hành mặc dù đã có những cải tiến nhưng vẫn còn chưa theo kịp những biến động, còn những vấn đề cần phải chấn chỉnh cho phù hợp như: công tác nhân sự, công tác quản lý tài chính, thủ tục hành chính,...
- Một số chính sách quản lý nhà nước thay đổi, đặc biệt là chính sách về tiền thuê đất có thể tác động lớn vào chi phí kinh doanh của công ty. Đây là rủi ro không thể lường trước được. Một số công tác về việc hoàn chỉnh hồ sơ pháp lý đất đai, quy hoạch Công viên đã triển khai nhưng cho đến nay vẫn chưa hoàn thành trong năm.
- Trong năm, Công ty đã thực hiện việc tiếp hai đoàn Kiểm toán Nhà nước: Kiểm toán nhà nước khu vực IV và Kiểm toán Nhà nước khu vực XIII.
- Công tác thanh, kiểm tra theo định kỳ, theo quy định của các cơ quan quản lý Nhà nước, cơ quan chủ quản về tình hình kinh doanh, về công tác cổ phần hóa, cho đến nay vẫn chờ kết luận của cơ quan quản lý.
- Công tác đầu tư các công trình lớn như dự kiến chưa thực hiện trong năm.

#### **b. Một số thuận lợi:**

- Công tác chỉ đạo, điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám Đốc sâu sát, theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra.
- Công ty đã đầu tư một số sự kiện, lễ hội lớn để phục vụ kinh doanh hiệu quả trong các đợt cao điểm, lễ, tết.
- Khai thác các hoạt động tài trợ, quảng cáo, bãi xe tăng nguồn thu.
- Từng bước cải tiến công tác quản lý các khoản chi phí nhằm tăng hiệu quả kinh doanh.

## 2. Kết quả hoạt động kinh doanh 2019

Năm 2019 Công ty TNHH PwC (Việt Nam) đã thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Phú Thọ năm tài chính từ 01/01/2019 đến 31/12/2019 và kết luận: “ Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2019, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho năm tài chính kết thúc cùng ngày nêu trên, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính”.

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2019 như sau:

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Năm 2019	Năm 2018	2019/2018
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (*)	305.983.272.750	326.289.629.722	93,78%
2. Các khoản giảm trừ doanh thu			
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (*)</b>	<b>305.983.272.750</b>	<b>326.289.629.722</b>	<b>93,78%</b>
4. Giá vốn hàng bán (*)	284.907.084.384	293.823.422.765	96,97%
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>21.076.188.366</b>	<b>32.466.206.957</b>	<b>64,92%</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	88.351.127.605	83.483.163.614	105,83%
7. Chi phí tài chính	129.708.079	75.269.042	172,33%
8. Chi phí bán hàng (*)	10.921.241.712	10.080.632.604	108,34%
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp (*)	28.782.613.699	30.699.983.731	93,75%
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>69.593.752.481</b>	<b>75.093.485.194</b>	<b>92,68%</b>
11. Thu nhập khác	3.125.200.866	2.548.716.756	122,62%
12. Chi phí khác	2.534.885.594	1.624.697.085	156,02%
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>590.315.272</b>	<b>924.019.671</b>	<b>63,89%</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>70.184.067.753</b>	<b>76.017.504.865</b>	<b>92,33%</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	9.146.001.894	10.985.140.759	83,26%

CHỈ TIÊU	Năm 2019	Năm 2018	2019/2018
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	61.038.065.859	65.032.364.106	93,86%
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đ/CP)			

(\*) Doanh thu và chi phí thực hiện của năm 2019 được Công ty TNHH PwC (Việt Nam) loại trừ doanh thu và chi phí nội bộ. Do đó, doanh thu và các khoản chi phí thực hiện của năm 2018 đã được Công ty TNHH PwC (Việt Nam) trình bày lại tương ứng để thuận tiện và chính xác khi so sánh kết quả hoạt động kinh doanh giữa hai năm tài chính.

- Thông qua báo cáo hoạt động kinh doanh cho thấy: Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ thực hiện năm 2019 là 305.983.272.750 đồng đạt 93,78% so với thực hiện năm 2018; lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2019 là 61.038.065.859 đồng đạt 93,86% so với thực hiện năm 2018.
- Tuy nhiên so với chỉ tiêu kế hoạch năm 2019 mà Đại hội đồng cổ đông thông qua, kết quả Công ty thực hiện như sau:

CHỈ TIÊU	Thực hiện 2019	Kế hoạch 2019	TH/KH
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	305.983.272.750	360.965.840.500	84,77%
2. Thuế thu nhập DN	9.146.001.894		
3. Lợi nhuận sau thuế	61.038.065.859	72.284.458.655	84,44%

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành chọn Công ty TNHH PwC (Việt Nam) cho việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2019 là phù hợp, tuân thủ theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Việc chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát nằm trong hạn mức chi đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

### 3. Về tài chính của Công ty

(Đơn vị tính: đồng)

STT	Chỉ tiêu	31/12/2019	31/12/2018	Tăng (giảm)
<b>TÀI SẢN</b>				
1	Tài sản ngắn hạn	822.589.636.313	809.817.196.558	12.772.439.755
2	Tài sản dài hạn	559.399.940.602	599.987.720.270	(40.587.779.668)

STT	Chỉ tiêu	31/12/2019	31/12/2018	Tăng (giảm)
3	Tổng tài sản	1.381.989.576.915	1.409.804.916.828	(27.815.339.913)
<b>NGUỒN VỐN</b>				
1	Nợ phải trả	61.690.627.512	72.932.274.322	(11.241.646.810)
2	Vốn CSH	1320.298.949.403	1.336.872.642.506	(16.573.693.109)
3	Tổng nguồn vốn	1.381.989.576.915	1.409.804.916.828	(27.815.339.913)

### III. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT VÀ BAN ĐIỀU HÀNH.

#### 1. Hội đồng quản trị.

- Hội đồng quản trị có 05 thành viên đủ cơ cấu để hoạt động theo quy định của Điều lệ, luật Doanh Nghiệp, luật chứng khoán và các quy định có liên quan khác.
- Hội đồng quản trị họp định kỳ hàng quý, họp bất thường khi cần thiết do Chủ tịch Hội đồng quản trị chủ trì.
- Hội đồng quản trị đã tổ chức triển khai thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Các cuộc họp Hội đồng quản trị có mời Ban Kiểm soát tham dự.
- Hội đồng quản trị công ty đã có những định hướng mang tính chiến lược, năng động, dự báo thị trường và đề ra những chính sách hoạt động Công ty, tình hình tài chính lành mạnh, ổn định.
- Hội đồng quản trị luôn quan tâm đến mục tiêu chung là kinh doanh doanh mang lại hiệu quả và từng bước ổn định thu nhập, đảm bảo cuộc sống cho người lao động.

#### 2. Ban điều hành.

- Ban điều hành luôn có sự nỗ lực cải tiến trong việc điều hành, thực hiện các Nghị quyết Hội đồng quản trị. Ban điều hành duy trì thường xuyên lịch họp giao ban để giải quyết các vướng mắc, khó khăn trong điều hành, quản lý hoạt động kinh doanh.
- Các hoạt động quản lý, điều hành của Ban Điều hành Công ty đều cố gắng tuân thủ theo qui định của pháp luật, quy trình, quy chế Công ty đã ban hành.
- Trong công tác quản trị, Ban Điều hành đã nghiêm túc ghi nhận và khắc phục các ý kiến góp ý của Hội Đồng quản trị và Ban Kiểm soát.

9-C.1.  
ICH  
HI MINH

#### IV. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

##### 1. Kết luận

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã và đang vận hành Công ty theo pháp luật, Điều lệ công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị.
- Ban Kiểm soát nhất trí với nội dung, số liệu báo cáo của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám Đốc trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.

##### 2. Một số kiến nghị

Mặc dù Công ty đã có những chiến lược kinh doanh, cải thiện về công tác quản lý nhưng so với tình hình cạnh tranh khốc liệt ở thị trường vui chơi, giải trí và ẩm thực như hiện nay Công ty vẫn chưa đạt được kết quả kinh doanh như kế hoạch đề ra. Bên cạnh đó, các ảnh hưởng về tình hình xã hội, kinh tế cũng tác động không nhỏ đến hoạt động du lịch nói chung và Công ty nói riêng. Trong năm tới 2020, Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng quản trị và Ban Điều Hành một số ý kiến như sau:

- Chú trọng công tác quản lý, giám sát chặt chẽ các khoản thu nhập và chi phí để mang lại hiệu quả kinh tế và đạt các chỉ tiêu kế hoạch của Đại hội đồng cổ đông giao.
- Công tác tổ chức, sắp xếp bộ máy và đào tạo nhân sự, nâng cao trình độ chuyên môn cho đội ngũ hiện có và tuyển dụng nhân sự mới để góp phần đổi mới và nâng cao chất lượng nguồn nhân lực, thúc đẩy sự phát triển của Công ty. Muốn vậy, cần có những chính sách về thu nhập, đào tạo, khen thưởng, kỷ luật, động viên kịp thời để tạo động lực phấn đấu, góp sức của đội ngũ người lao động.
- Luôn cải tiến quy trình làm việc phù hợp với hoạt động của Công ty, sao cho nhanh chóng, nhẹ nhàng, linh hoạt nhưng chặt chẽ, tuân thủ, không lãng phí nguồn lực của Công ty. Tăng cường hơn nữa công tác quản trị, đặc biệt là ở các bộ phận tham mưu.
- Cần có chiến lược kinh doanh dài hạn mang tính đột phá, đầu tư theo chiều sâu và chiều rộng, đầu tư tại chỗ, đầu tư ra ngoài, đa dạng các hình thức đầu tư để phát huy tối đa nguồn lực của công ty trong thời gian tới.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT công ty;
- Tổng Giám Đốc công ty;
- Lưu BKS.

TM.BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Hồ Thị Ngọc Như