

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 03 năm 2019

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT

Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019

- Căn cứ điều lệ hoạt động Công ty cổ phần Dịch vụ Hàng không sân bay Đà Nẵng.
- Căn cứ quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông về kết quả kiểm tra giám sát các mặt hoạt động trong năm 2018 của Công ty cổ phần Dịch vụ Hàng không sân bay Đà Nẵng.

I. HOẠT ĐỘNG VÀ KẾT QUẢ KIỂM SOÁT NĂM 2018:

1. Thành viên và cơ cấu BKS:

- Ông Nguyễn Dũng: Trưởng ban
- Ông Phạm Ngọc Tuấn: Thành viên
- Bà Dương Thùy Vân: Thành viên

2. Hoạt động của BKS:

Hoạt động của các thành viên BKS năm 2018 tập trung vào một số nội dung chủ yếu sau:

- Tổng kết hoạt động của BKS năm 2017, xây dựng và triển khai kế hoạch hoạt động năm 2018.
- Tham gia và có ý kiến tại các cuộc họp của Hội đồng quản trị Cty.
- Giám sát việc thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ; Giám sát việc ban hành, triển khai và thực hiện nghị quyết HĐQT.
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD, kế hoạch đầu tư; thẩm định BCTC năm 2018; soát xét báo cáo giám sát tài chính 2018 của Cty.
- Giám sát hoạt động của HĐQT và Ban giám đốc.

3. Các cuộc họp của BKS:

BKS thực hiện họp định kỳ theo quy định để tổng hợp và thống nhất kết quả kiểm soát hàng kỳ nội dung cụ thể như sau:

- Tổng kết hoạt động kiểm soát và kết quả kiểm soát năm 2017, thông qua chương trình hoạt động năm 2018; Thảo luận và thống nhất tình hình hoạt động SXKD năm 2017, kế hoạch 2018; kết quả thẩm định BCTC năm 2018 và tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2018.



- Thảo luận và thống nhất tình hình triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD 6 tháng đầu năm 2018;
- + Đánh giá tình hình thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.
- Đánh giá công tác quản lý điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.
 - Đánh giá hoạt động SXKD và tình hình tài chính năm 2018 của Công ty
 - Thẩm định và thông qua BCTC đã kiểm toán năm 2018 của Công ty.
 - Đánh giá tình hình thực hiện các dự án đầu tư của Công ty.
 - Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty niêm yết theo các quy định pháp luật.
 - Thông qua nội dung báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

4. Kết quả thực hiện công tác giám sát:

4.1 Các nội dung thực hiện công tác kiểm soát năm 2018:

- Tình hình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên và các Nghị quyết Hội đồng quản trị năm 2018.
 - Công tác quản lý điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.
 - Hoạt động SXKD và tình hình tài chính của Công ty.
 - Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018 và kiểm tra một số nội dung hoạt động SXKD của Công ty theo kế hoạch.
 - Hoạt động đầu tư trang thiết bị và đầu tư dự án của Công ty.

Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 số 03/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24/04/2018 đã thông qua Báo cáo tài chính và kết quả SXKD năm 2017, phương án trả cổ tức năm 2017, thông qua kế hoạch doanh thu và lợi nhuận năm, kế hoạch đầu tư năm 2018 và thông qua phương án lựa chọn công ty kiểm toán năm 2018.

Nghị quyết ĐHĐCĐ được cụ thể hóa tại các Nghị quyết của HĐQT Công ty. HĐQT đã triển khai đầy đủ các nội dung Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2018. Đối với mỗi Nghị quyết của HĐQT, TGD đều có văn bản triển khai, giao nhiệm vụ cụ thể cho từng cơ quan, đơn vị. Hàng quý, TGD tổng hợp, báo cáo tình hình thực hiện Nghị quyết, trong đó nêu rõ các nội dung đã thực hiện, các nội dung đang thực hiện, khó khăn, vướng mắc và kiến nghị phương án giải quyết.

4.2 Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018 :

4.2.1. Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính :

- Báo cáo tài chính năm 2018 do Công ty lập được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.
- Ý kiến kiểm toán viên về BCTC năm 2018 do Công ty lập tại ngày 31/12/2018, chấp nhận và đánh giá là trung thực, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam, các văn bản pháp luật liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính theo qui định hiện hành.

020
NG
PH
KH
ĐP
ĐP

4.2.2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018 :

Một số chỉ tiêu chủ yếu trong năm 2018 như sau :

Tổng doanh thu	:	237,937 tỷ đồng
Tổng chi phí	:	219,705 tỷ đồng
Lợi nhuận trước thuế	:	18,231 tỷ đồng
Thuế TNDN phải nộp	:	3,377 tỷ đồng
Lợi nhuận sau thuế TNDN	:	14,854 tỷ đồng

Trong đó lợi nhuận phải chia cho các bên đối tác là cá nhân hợp tác kinh doanh đầu tư tại Trung tâm dạy nghề lái xe Đà Nẵng và Huế : 1.332 triệu đồng, Lợi nhuận còn lại của Công ty là 13.521 triệu đồng.

Trong năm 2018, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đạt hiệu quả, chỉ tiêu doanh thu đạt 105% KH và lợi nhuận sau thuế đạt 103% KH. Các đơn vị Chi nhánh Cam Ranh, Xí nghiệp vận chuyển hành khách, Xí nghiệp thương mại & dịch vụ hàng không, Xí nghiệp sản xuất & cung ứng suất ăn Đà Nẵng có doanh thu và lợi nhuận đạt và vượt chỉ tiêu kế hoạch đề ra.

Năm 2018, thu nhập bình quân của cán bộ công nhân viên trong công ty 7,22 triệu đồng tăng 3% so với kế hoạch năm 2018.

Về công nợ trong thanh toán của Công ty :

- Các khoản phải thu đến 31/12/2018 số dư phải thu: 12,424 tỷ đồng (tương ứng với 29.11% vốn điều lệ của công ty), giảm so với năm 2017, trong đó chủ yếu :

+ Hãng hàng không Vietjet : 3,48 tỷ đồng

+ Phải thu từ cung ứng suất ăn Vietnam Airlines: 0,338 tỷ đồng.

+ Phải thu từ cung ứng suất ăn Jestar Pacific Airlines: 0,522 tỷ đồng.

+ Phải thu từ cung ứng suất ăn Air China Limited: 1,14 tỷ đồng.

+ Phải thu phí đào tạo lái xe của các tổ chức, học viên, khách hàng quảng cáo và các khách hàng khác : 5,46 tỷ đồng.

+ Nợ khó đòi: 1.481.124.999 đồng của Hãng hàng không INDOCHINA từ năm 2014 đến nay đã lập dự phòng 100% và đánh giá khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn là rất thấp (không thu được và đã lập hồ sơ đề nghị xử lý).

- Các khoản phải trả đến 31/12/2018 số dư phải trả người bán : 11,440 tỷ đồng (tương ứng 26,81% vốn điều lệ công ty), chủ yếu là các khách hàng cung cấp nguyên vật liệu thường xuyên chế biến suất ăn tại Cam Ranh, Đà Nẵng, các khách hàng cung ứng hàng hóa kinh doanh thương mại tại nhà ga Đà Nẵng, Phú Bài .

Những khoản nợ phải thu và phải trả là những khách hàng thường xuyên của Công ty, vì vậy không ảnh hưởng đến tình hình nợ xấu Công ty.

- Tại thời điểm 31/12/2018 Công ty vay:

+ Vay ngắn hạn của cá nhân Lê Bích Hồng 7 tỷ

+ Vay dài hạn đến hạn trả tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương, Công thương , Đầu tư và phát triển trên địa bàn Đà Nẵng: 9,980 tỷ đồng là những khoản vay dài hạn đến hạn trả.

+ Vay trung dài hạn: 18,218 tỷ đồng để đầu tư mua xe nâng suất ăn và xe taxi ; xây dựng cơ bản Nhà máy chế biến suất ăn Phú Bài, thiết bị máy móc tại suất ăn Cam Ranh và Đà Nẵng.

Tài sản đảm bảo khoản vay là tài sản hình thành từ vốn vay, lãi suất vay là lãi suất đã ký kết với các bên cho vay theo quy định nhà nước.

Tình hình bảo toàn vốn: Các chỉ tiêu lợi tức vẫn được duy trì cho thấy hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty vẫn đang ổn định. Nguồn vốn được bảo toàn và sinh lời với tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu lần lượt trong 3 kỳ 2016, 2017 và 2018 là: 148,44% ; 92,91% và 34,81%. Lợi nhuận kế hoạch năm 2018 giảm nhiều so với 2017 do không ký được hợp đồng cung cấp suất ăn cho Hãng hàng không Nga tại Cam ranh, Tuy nhiên lợi nhuận 2018 vẫn đạt vượt kế hoạch 3%.

4.3 Công tác đầu tư và quyết toán dự án:

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018, công ty đã triển khai các hoạt động đầu tư với tổng mức đầu tư theo kế hoạch : 76,263 tỷ đồng tỷ đồng, tổng chi phí đầu tư thực hiện năm 2018 : 7,120 tỷ đồng, chỉ bằng 9,34%/ giá trị KH hoàn thành trong năm.

Các dự án đầu tư chủ yếu là đầu tư mua 01 xe đông lạnh, 01 xe ô tô 5 chỗ tự động, xây dựng nhà xưởng chế biến suất ăn đường sắt và dự án cải tạo mở rộng bếp suất ăn Đà Nẵng, cải tạo tuyến đường nội bộ Cam Ranh. Trong năm phát sinh khoản đầu tư không có trong KH 2018 là việc mua thanh lý các trang thiết bị chế biến suất ăn của Công ty cổ phần suất ăn Nội Bài (NCS) và cải tạo nhà chế biến suất ăn Đà Nẵng do yêu cầu cấp bách của các hãng hàng không Trung đông đối với các tiêu chuẩn cung ứng suất ăn Hala, Công ty phải tiến hành cải tạo gấp để có thể có Giấy chứng nhận đạt tiêu chuẩn cung ứng cho các Hãng này bay vào cuối năm 2018. Tổng chi phí đầu tư ngoài kế hoạch : 3,449 tỷ đồng, đã giải ngân trong năm 2018 : 2,389 tỷ đồng.

Các dự án đầu tư 22 xe taxi mới (14,8 tỷ) không được thực hiện do tình hình kinh doanh taxi chưa thuận lợi (đang bị cạnh tranh gay gắt với Grab), dự án xây dựng cơ sở chế biến suất ăn Đà Nẵng (tổng mức đầu tư dự án là hơn 100 tỷ đồng) chưa triển khai được do thủ tục xin thuê đất tại sân bay Đà Nẵng chưa xong.

- Tổng mức đầu tư thực hiện 7,120 tỷ đồng bao gồm :

+ Dự án chuyển tiếp 2017 sang 2018 : 0,886 tỷ đồng đạt 39,32%/KH (cải tạo sửa chữa tuyến đường nội bộ CXR).

+ Dự án đầu tư mới 2018 : 6,234 tỷ đồng đạt 8,17%/KH, trong đó :

- Máy móc thiết bị : 0,501 tỷ đồng
- XD nhà chế biến suất ăn ĐS : 0,322 tỷ đồng
- Mua xe tải đông lạnh suất ăn đường sắt : 0,401 tỷ đồng
- Mua xe 05 chỗ tự động cho dạy lái xe ô tô : 0,591 tỷ đồng
- Cải tạo mở rộng khu chế biến suất ăn ĐN : 3,449 tỷ đồng

4.4 Công tác quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh:

Thực hiện chỉ đạo của Hội đồng quản trị, trong năm 2018, ngoài việc duy trì đảm bảo tốt hoạt động SXKD, hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đề ra, Ban giám đốc điều hành của công ty đã:

- Ban hành Quyết định về phân cấp quản lý sản xuất kinh doanh của công ty;
- Ban hành Quyết định thành lập HĐ thanh lý xe taxi, thành lập Ban quản lý dự án đầu tư nhà chế biến Suất ăn Đà Nẵng, quyết định ban hành mức tiêu hao nhiên liệu vận chuyển tại chi nhánh Cam ranh và báo cáo những khó khăn vướng mắc của Cty Masco tại các cảng HK.

Các quyết định được ban hành nêu trên nhằm tăng cường công tác quản lý SXKD của Cty cũng như đẩy nhanh tiến độ thực hiện thanh lý TS, đầu tư dự án theo KH 2018, tìm các biện pháp tháo gỡ những khó khăn vướng mắc trong SXKD của Công ty...

4.5. Công tác phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, TGD và cổ đông :

Việc phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, TGD và cổ đông được duy trì và thực hiện tốt, đảm bảo nguyên tắc vì lợi ích của cổ đông và tuân thủ quy định của pháp luật, quy định của TCT. BKS thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn theo quy định, phối hợp chặt chẽ với HĐQT và Ban Giám đốc trong quá trình thực thi nhiệm vụ. HĐQT, Ban Giám đốc và các bộ phận chức năng luôn tạo điều kiện và phối hợp tốt với BKS trên mọi lĩnh vực hoạt động.

II. THÙ LAO CỦA BKS:

Thù lao chi trả cho các thành viên BKS thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐ Cổ đông số 03/NQ-ĐHĐCĐ-DVĐN ngày 24/04/2018 của ĐHĐCĐ năm 2018, chi tiết như sau:

ĐVT: Đồng

TT	Thành viên BKS	Chức vụ	Số tháng	Thù lao tháng	Thù lao năm 2018
1	Ông Nguyễn Dũng	Trưởng BKS	12	1.800.000	21.600.000
2	Ông Phạm Ngọc Tuấn	TV BKS	12	1.400.000	16.800.000
3	Bà Dương Thùy Vân	TV BKS	12	1.400.000	16.800.000
	Cộng				55.200.000

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2019 CỦA BKS:

- Kiểm tra công tác chấp hành nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Cty, nghị quyết của HĐQT TCTHK, Nghị quyết HĐQT Cty.
- Kiểm tra tính tuân thủ của công ty trong việc thực hiện các quy định của công ty và pháp luật.
- Rà soát các văn bản quản lý nội bộ, các nội quy, quy định, quy chế của công ty.

- Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018; thẩm định báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh hàng quý, 6 tháng và 9 tháng/2019 của công ty.
- Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban GD điều hành về tình hình thực hiện nghị quyết HĐQT, ĐHĐCĐ thường niên 2019.
- Kiểm tra giám sát một số chuyên đề : công tác quản lý thực hiện đầu tư các dự án ; quản lý và sử dụng vốn; quản lý tài sản, công nợ; quản lý dòng tiền. Kiểm tra một số khoản mục lớn về doanh thu, chi phí.
- Thực hiện các nhiệm vụ kiểm soát khác theo yêu cầu của ĐHĐCĐ, của TCTHK (chủ sở hữu) hoặc khi nhận diện được những rủi ro bất thường trong hoạt động SXKD của Cty.

IV. KIẾN NGHỊ CỦA BKS:

- Đối với Hội đồng quản trị:
 - + Chỉ đạo Công ty xây dựng bổ sung một số quy định, quy chế nội bộ của Công ty nhằm tăng cường công tác quản trị doanh nghiệp.
 - + Chỉ đạo và định hướng công tác lập kế hoạch hàng năm của Công ty sát với tình hình thực tế nhằm đảm bảo thực hiện được chỉ tiêu kế hoạch hàng năm.
- Đối với Đại hội đồng cổ đông :
 - + Ban kiểm soát kiến nghị Đại hội phê chuẩn lựa chọn một đơn vị kiểm toán để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2019 và 2020 của Công ty :
 - 1/ Công ty TNHH kiểm toán và kế toán AAC (Địa chỉ : Lô 78-80 đường 30 tháng 04, Quận Hải Châu, TP Đà Nẵng)
 - 2/ Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn RSM Việt Nam - Chi nhánh Miền Trung (Địa chỉ : 142 Đường Xô Viết Nghệ Tĩnh, Quận Hải Châu, TP Đà Nẵng)
 - + Đề nghị thông qua BCTC năm 2018, quyết định phân chia lợi nhuận năm 2018 và phê duyệt phương án trả thù lao cho Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2019.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua .
Chúc Đại hội thành công.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**


Nguyễn Dũng

